

ZARZĄDZENIE Nr 61/ 12
BURMISTRZA JEZIORAN
z dnia 31 sierpnia 2012r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz.U. Nr z 2001r. Nr 142, poz. 1591/ oraz art. 266 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / Dz. U. Nr 157, poz. 1240 / Burmistrz Jezioran postanawia , co następuje :

§ 1. Przyjąć sprawozdanie opisowe z przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 roku , stanowiące Załącznik do niniejszego zarządzenia wraz z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury ,tj. : Miejskiego Ośrodka Kultury i Miejskiej Biblioteki Publicznej.

1). plan dochodów budżetu gminy po dokonanych zmianach wynosi 26.958.786,04 zł ,

- wykonanie dochodów wynosi 11.858.925,62 zł i stanowi 43,99 %;

2). plan wydatków budżetu gminy po dokonanych zmianach wynosi 30.645.918,29 zł ,

- wykonanie wydatków wynosi 11.925.468,64 zł i stanowi 38,91 % .

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 należy przekazać :

1). Radzie Miejskiej w Jezioranach ,

2).Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie .

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego .

BURMISTRZ
Imgr Maciej Leszczyński

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy JEZIORANY za I półrocze 2012 roku

I. DANE OGÓLNE

Zbiorcze dochody budżetowe gminy za I półrocze 2012r. wykonane zostały kwotą **11.858.925,62 zł** na plan po zmianach wynoszący 26.958.786,04 zł i stanowią **43,99%** realizacji planu.

W stosunku do wykonania I półrocza 2011 r. osiągnięto wyższe dochody o 567.776,36 zł, a wskaźnik realizacji jest wyższy 5,03 %.

Ogólne wydatki budżetowe gminy zostały zrealizowane w **38,91 %**, na plan po zmianach wynoszący **30.645.918,29 zł**, kwotą **11.925.468,64 zł**.

Wydatki te są wyższe od wykonanych za I półrocze 2011 r. o 1.125.213,36 zł, a wskaźnik realizacji natomiast jest wyższy o **10,42 %**.

Na koniec czerwca br gmina zamknęła się **deficytem w wysokości 66.543,02 zł**. W budżecie gminy uchwalonym przez Radę na 2012 rok, po uwzględnieniu wprowadzonych w nim zmian, roczna finansowa działalność gminy zamyka się deficytem w kwocie 3.687.132,25 zł.

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

W zł

Wyszczegól.	Wykon. I półr. 2009		Wykon. I półr. 2010		Wykon. I półr. 2011		Plan z uchw. Rady 2012	Plan po zmianach	Wykon. I półr. 2012	% 14:13	% 14:10
	zł	%	zł	%	zł	%					
1	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I. Dochody	10 648 214,40	33	11 178 520,60	39	11 291 149,26	44	25 621 775,09	26 958 786,04	11 858 925,62	43,99	105,03
II. Wydatki	10 574 270,44	22	11 575 076,79	31	10 800 255,28	35	29 921 536,77	30 645 918,29	11 925 468,64	38,91	110,42
III. Wynik I-II	73 943,96		-396 556,19		490 893,98		-4 299 761,68	-3 687 132,25	-66 543,02	1,8	-13,55

W okresie I półrocza br. **plan dochodów** wzrósł o 1.337.010,95 zł. Natomiast **plan wydatków** budżetowych w omawianym półroczu zwiększył się o 724.381,52 zł. Zmiany planów w poszczególnych §§, zarówno dochodów jak i wydatków, były następstwem przede wszystkim decyzji organów przyznających środki dla gminy oraz wewnętrznych analiz i potrzeb.

Na dzień 30 czerwca br gmina nie posiadała lokat, a stan środków na rachunku podstawowym wynosił „-657.137,37 zł”.

Zamknięcie budżetu za omawiany okres mniejszym od planowanego deficytem budżetowym jest następstwem mniejszej realizacji zadań inwestycyjnych planowanych w budżecie z udziałem środków pomocowych. Realizacja tych zadań przebiega zgodnie z ustalonymi harmonogramami rzeczowo-finansowymi sporządzonymi w oparciu o podpisane umowy z Marszałkiem Województwa.

Kwota ustalenia końcowego salda wyniku I półrocza br jest także 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 495.218 zł, otrzymane dnia 21.VI b.r. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, choć wpłynęły na rachunek podstawowy gminy

po okresie sprawozdawczym tj. w dniu 9 lipca 2012r w wysokości 149.743 zł , są także doliczane w sprawozdaniu do wpływów I półrocza .

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 .Główne jej przeznaczenie to pokrycie wypłat wynagrodzeń 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 01.01.2012r. wynosił 14.943.442,45 zł.

W okresie I półrocza 2012r. **gmina s p ł a c i ł a** z tytułu należnych rat kredytowych i pożyczkowych : dla BOŚ 526.412 zł, dla Banku Millennium 20.000 zł dla WFOŚiGW – 232.225 zł oraz dla Banku Spółdzielczego w Mikołajkach 55.000 zł.

ŁĄCZNIE zatem z tytułu rat kredytów i pożyczek **s p ł a c o n o** w I półroczu **833.637 zł** na plan 1.736.673,57 zł (48 %).

W okresie I półrocza 2012r. **gmina pobrała** kredyty i pożyczki w kwocie **838.045,26 zł na plan 5.058.284,50 zł** . **Pobrane kredyty i pożyczki dotyczą przede wszystkim** budowy kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią we Franknowie realizowanej z udziałem środków unijnych.

_____ **Ostateczne saldo zadłużenia gminy** na 30.06.2012 r. wynosi **15.604.988,10 zł** , a **więc dług gminy** , stanowi **57,88 % planowanych** dochodów gminy po zmianach i jest to kwota obejmująca kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania realizowane z udziałem środków z UE, natomiast dług poza środkami UE wynosi **14.606.942,82 zł** i stanowi **54,18%** planowanych dochodów i mieści się w **limicie 60 %** ustawowego wskaźnika zadłużania się gmin. W podanej kwocie długu mieści się kredyt krótkoterminowy zaciągnięty w wysokości 657.137,37 zł .

Wydatki z tytułu obsługi długu w/w kredytów i pożyczek wyniosły w I półroczu 2012r z wydatków bieżących uwidocznionych w dz.757- **Obsługa długu publicznego ,rozd 75702 § 8070–429.132,48 zł**,na plan 800.000 zł(53,6 %) .Dodatkowo zapłacono odsetki w trakcie realizacji zadań inwestycyjnych w wysokości 13.858,76 zł opłacone z wydatków inwestycyjnych, których nie wlicza się do wydatków bieżących .

Łączne spłaty rat kredytów i pożyczek i ich obsługa wynoszą za omawiany okres **1.262.769,48 zł i stanowią 4,68 %** planu dochodów po zmianach i mieszczą się w granicach ustawowego **15% limitu** .

W I półroczu 2012 r. **gmina u d z i e l i ł a** **pożyczkę** w wysokości 200.000 zł(limit 300.000 zł) dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o w Jezioranach oraz w wysokości 45.000 zł dla Miejskiego Klubu Sportowego w Jezioranach. W omawianym okresie I półrocza 2012r.ZWiK spółka z o.o. dokonał zwrotów z tytułu udzielonych pożyczek na kwotę 21.000 zł .

Stan należności z tytułu udzielonych przez gminę pożyczek na dzień 30.06.2012r. wynosi 569.000 zł , **w tym stan należności wymagalnych „0 zł”** . W dniu 5 lipca ZWiK spółka z o.o. dokonała zwrotu pożyczki w kwocie **90.000 zł** . Terminy zwrotu udzielonych pożyczek zostały ustalone na 30.12.2012r.

Stan poręczeń udzielonych przez gminę w 2010r. z kwoty 1.914.104 zł został zmniejszony o 30.000 zł (rozliczone LGD) do kwoty 1.884.104 zł oraz o 1.413.078 zł z tytułu spłaty ze środków Unijnych kredytu zaciągniętego przez Spółkę ZWIK na budowę kanalizacji Tłokowo- Jeziorany.

Pozostałe saldo **poręczeń 471.000 zł** stanowiło poręczenie gminy udzielone własnej spółce (ze 100 % udziałem gminy) na pożyczkę , którą ZWIK spółka z o.o w Jezioranach zaciągnęła do **20.08.2016r** w WFOŚiGW w Olsztynie na równowartość środków własnych w budowie kanalizacji sanitarnej Tłokowo- Jeziorany. Spółka na dzień 30.06.2012r. spłaciła dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie pożyczkę w wysokości rat wskazanych w umowie z Funduszem , tj. **20.000 zł**. Saldo udzielonych poręczeń wynosi zatem **451.000 zł**. **Saldo wymagalnych należności z tytułu udzielonego poręczenia wynosi „0” zł** . Każda niespłacona w terminie rata stanie się wymagalna dla gminy następnego dnia po terminie przypadającej spłaty danej raty.

W okresie I półrocza br. nowych poręczeń i gwarancji Burmistrz nie udzielił.

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** każda z datą emisji 23 grudnia 1993roku.

Gmina posiada UDZIAŁY w kapitale zakładowym Spółki z o.o. Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jezioranach .

Na dzień 1 stycznia 2011r. gmina posiadała 100 % udziały w kapitale tej spółki na kwotę 1.835.000 zł . Zakład Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o., którego 100 % udziałowcem jest gmina otrzymał w I półroczu 2011 , na podstawie Zarządzenia Burmistrza Nr 18/11 z dnia 1 marca 2011r. dokapitalizowanie na kwotę 134.000 zł (kanalizacja Tłokowo) jako 134 udziałów po 1.000 zł do łącznej wartości 1.969.000 zł . Środki w tej wysokości zostały przelane zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Jezioranach w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2011.

Łącznie zatem udziały gminy, jako jedynego udziałowca w kapitale tej spółki wynoszą na koniec roku 2011 kwotę **1.969.000 zł** (*1.969 głosów-udziałów po 1.000 zł*).

Wymienione zadanie inwestycyjne przypomina tylko o zadaniu realizowanym przez spółkę w danym okresie czasu. Dokapitalizowanie nie może i nie powinno wskazywać celu inwestycyjnego. Byłoby to sprzeczne z ideą dokapitalizowania.

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** , łączne więc udziały w tej spółce wynoszą **39.500 zł** , z czego *39.000 zł z wpłat gminy* , a *500 zł z dywidendy*.

III. DOCHODY BUDŻETOWE zestawione wg wszystkich pozycji źródłowych **zgodnie ze sprawozdaniem RB-27 S sporządzonym na dzień 30.06.2012r.** z podsumowaniem do rozdziałów i działów w porównaniu do wykonania I półrocza 2011r. i budżetu uchwalonego przez Radę na 2012r. przedstawia **poniższa** tabela :

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	I półrocze 2012r.				
				kwota	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na dzień 30.06.2012	% 09:08	% 09:05
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	292 425,48	311 240,00	586 718,61	334 472,47	57,0	114,4
	01010		Infrastruktura wodoc. I sanitacyjna wsi	118 686,00	311 000,00	311 000,00	58 993,86	19,0	49,7
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	60 415,22	200 000,00	200 000,00	57 638,50	28,8	95,4
		0830	Wpływy z usług	165,78	1 000,00	1 000,00	808,36	80,8	487,6
		0960	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny	1 200,00	10 000,00	10 000,00			
		0970	Wpływy z różnych dochodów	56 905,00			547,00		1,0
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		100 000,00	100 000,00			
	01030		Izby rolnicze	231,03	240,00	240,00	0,00		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	231,03	240,00	240,00			
	01095		Pozostała działalność	173 508,45	0,00	275 478,61	275 478,61	100,0	158,8
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	173 508,45		275 478,61	275 478,61	100,0	158,8
020			LEŚNICTWO	25,59	5 500,00	5 500,00	1 365,16	24,8	5 334,7
	02095		Pozostała działalność	25,59	5 500,00	5 500,00	1 365,16	24,8	5 334,7
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątk. Skarbu Pań.	25,59	5 500,00	5 500,00	1 365,16		5 334,7
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	107 507,00	216 000,00	55 863,00	27 931,50	50,0	26,0
	60014		Drogi publiczne powiatowe	79 536,00	106 000,00	55 863,00	27 931,50	50,0	35,1
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	79 536,00	106 000,00	55 863,00	27 931,50	50,0	35,1
	60016		Drogi publiczne gminne	27 971,00	110 000,00	0,00	0,00		0,0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	27 971,00	35 000,00				
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		75 000,00				

700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	159 488,82	448 830,00	448 830,00	99 416,72	22,2	62,3
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	0,00	35 500,00	35 500,00	2 906,04	8,2	
	0750	Dochody z najmu i dzierz. składników majątkowych jst		32 000,00	32 000,00	2 720,67	8,5	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		3 500,00	3 500,00	185,37	5,3	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	159 488,82	413 330,00	413 330,00	96 510,68	23,3	60,5
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	36 679,18	50 000,00	50 000,00	40 513,43	81,0	110,5
	0690	Wpływy z różnych opłat	11,30	30,00	30,00			
	0750	Dochody z najmu i dzierz. składników majątkowych jst	31 320,44	65 000,00	65 000,00	33 348,22	51,3	106,5
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 470,00	5 000,00	5 000,00			
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	73 507,27	250 000,00	250 000,00	20 524,16	8,2	27,9
	0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych		300,00	300,00			
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		1 000,00	1 000,00			
	0920	Pozostałe odsetki	346,19	1 000,00	1 000,00	971,36	97,1	280,6
	0960	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny		1 000,00	1 000,00			
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 258,92	40 000,00	40 000,00	1 153,51	2,9	91,6
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 895,52					
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 900,00	0,00	3 500,00	3 500,00	100,0	120,7
	71035	Cmentarze	2 900,00	0,00	3 500,00	3 500,00	100,0	120,7
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 900,00		3 500,00	3 500,00	100,0	120,7
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	49 859,42	67 181,00	69 541,00	38 363,69	55,2	76,9
	75011	Urzędy wojewódzkie	33 140,00	52 911,00	52 771,00	28 630,00	54,3	86,4
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	33 140,00	52 911,00	52 771,00	28 630,00	54,3	86,4
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 025,42	14 270,00	15 770,00	9 233,69	58,6	153,2
	0750	Dochody z najmu i dzierz. składników majątkowych jst	487,80	700,00	900,00	121,95	13,6	25,0
	0830	Wpływy z usług		50,00	50,00	40,00		
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	4 455,95	12 000,00	12 000,00	4 942,80	41,2	110,9
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych				1 367,99		

	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	280,00	300,00	300,00	130,00	43,3	46,4
	0970	Wpływy z różnych dochodów	795,47	1 200,00	2 500,00	2 623,20	104,9	329,8
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z akresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6,20	20,00	20,00	7,75	38,8	125,0
	75056	Spis powszechny i inne	10 694,00	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	10 694,00					
	75095	Pozostała działalność	0,00	0,00	1 000,00	500,00	50,0	
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące			1 000,00	500,00	50,0	
751		URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	660,00	1 350,00	1 350,00	672,00	49,8	101,8
	75101	Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	660,00	1 350,00	1 350,00	672,00	49,8	101,8
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	660,00	1 350,00	1 350,00	672,00	49,8	101,8
754		BEZP. PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA	191,48	91 860,25	46 860,25	0,00	0,0	0,0
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	191,48	65 200,00	200,00	0,00	0,0	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	191,48	200,00	200,00		0,0	0,0
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		65 000,00				
	75495	Pozostała działalność	0,00	26 660,25	46 660,25	0,00		
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny			20 000,00			
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		26 660,25	26 660,25			
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 637 203,91	7 149 328,00	7 094 768,00	2 912 031,02	41,0	110,4
	75601	Wpływy z podatku doch. od osób fizycznych	2 696,55	4 710,00	4 710,00	2 237,04	47,5	83,0
	0350	Podatek od dział. gosp. osób fizycznych	2 689,55	4 700,00	4 700,00	2 235,51	47,6	83,1
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	7,00	10,00	10,00	1,53	15,3	21,9
	75615	Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil.-praw., podatków i opłat lokalnych	525 501,55	1 235 950,00	1 205 950,00	406 248,91	33,7	77,3
	0310	Podatek od nieruchomości	431 753,15	980 000,00	950 000,00	311 054,04	32,7	72,0
	0320	Podatek rolny	31 992,00	98 500,00	98 500,00	43 344,47	44,0	135,5
	0330	Podatek leśny	36 734,00	86 000,00	86 000,00	44 574,00	51,8	121,3
	0340	Podatek od śr. transport.	3 937,00	9 000,00	9 000,00	2 552,00	28,4	64,8
	0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	642,00	800,00	800,00	730,00	91,3	113,7

	0690	Wpływy z różnych opłat	70,40	150,00	150,00	26,40	17,6	37,5
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	18 941,00	60 000,00	60 000,00	2 497,00	4,2	13,2
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w wydatkach i opłatach lokalnych	1 432,00	1 500,00	1 500,00	1 471,00	98,1	102,7
75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	1 168 361,45	2 965 550,00	2 965 550,00	1 339 950,56	45,2	114,7
	0310	Podatek od nieruchomości	323 610,06	870 000,00	870 000,00	423 447,90	48,7	130,9
	0320	Podatek rolny	579 430,85	1 590 000,00	1 690 000,00	769 150,64	45,5	132,7
	0330	Podatek leśny	6 145,61	12 000,00	12 000,00	6 776,80	56,5	110,3
	0340	Podatek od śr. transport.	22 427,00	256 500,00	156 500,00	47 115,46	30,1	210,1
	0360	Podatek od spadków i darowizn	133 574,49	12 000,00	12 000,00	2 266,00	18,9	1,7
	0370	Podatek od posiadania psów	2 250,00	6 000,00	6 000,00	2 940,90	49,0	130,7
	0430	Wpływy z opłaty targowej	5 005,00	16 000,00	16 000,00	3 487,00	21,8	69,7
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	10 210,47	30 000,00	30 000,00	8 751,48	29,2	85,7
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	115,80	250,00	250,00	443,00	177,2	382,6
	0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	69 879,31	142 000,00	142 000,00	52 679,00	37,1	75,4
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 437,86	5 800,00	5 800,00	3 479,60	60,0	101,2
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	12 275,00	25 000,00	25 000,00	19 412,78	77,7	158,1
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. Na podst. ustaw	100 428,27	432 237,00	507 237,00	152 192,12	30,0	151,5
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 233,87	33 000,00	63 000,00	24 065,97	38,2	139,6
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8 078,06	300 000,00	300 000,00	49 993,20	16,7	618,9
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	74 344,24	96 237,00	96 237,00	64 672,23	67,2	87,0
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	772,10	3 000,00	48 000,00	12 751,43	26,6	1 651,5
	0970	Wpływy z różnych dochodów				709,29		
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budż. państwa	840 216,09	2 510 881,00	2 411 321,00	1 011 402,39	41,9	120,4
	0010	Podatek doch. od osób fizycznych	826 713,00	2 488 881,00	2 389 321,00	1 010 552,00	42,3	122,2
	0020	Podatek doch. od osób prawnych	13 503,09	22 000,00	22 000,00	850,39	3,9	6,3
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 674 781,21	10 400 900,00	10 467 954,00	5 975 546,33	57,1	105,3
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst.	3 859 960,00	6 370 781,00	6 437 835,00	3 961 744,00	61,5	102,6
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 859 960,00	6 370 781,00	6 437 835,00	3 961 744,00	61,5	102,6
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 790 790,00	3 988 511,00	3 988 511,00	1 994 256,00	50,0	111,4
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 790 790,00	3 988 511,00	3 988 511,00	1 994 256,00	50,0	111,4
	75814	Różne rozliczenia finansowe	1 879,21	3 500,00	3 500,00	490,33	14,0	26,1
	0920	Pozostałe odsetki	1 879,21	3 500,00	3 500,00	490,33	14,0	26,1
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	22 152,00	38 108,00	38 108,00	19 056,00	50,0	86,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	22 152,00	38 108,00	38 108,00	19 056,00	50,0	86,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	70 382,47	1 918 626,73	2 228 719,07	379 058,15	17,0	538,6
	80101	Szkoły podstawowe	6 449,74	103 463,78	175 431,62	89 388,38	51,0	1 385,9
	0750	Doch. z najmu i dzierżawy skł. majątku. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych		500,00	500,00	130,00	26,0	
	0920	Pozostałe odsetki	65,25	200,00	200,00	70,38	35,2	

	0970	Wpływy z różnych dochodów	384,49	1 700,00	1 700,00	274,22	16,1	
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		101 063,78	147 076,88	75 576,71	51,4	
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej			25 954,74	13 337,07	51,4	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	6 000,00					
80104		Przedszkola	3 094,78	3 930,00	3 930,00	44,33	1,1	1,4
	0830	Wpływy z usług	3 050,00	3 800,00	3 800,00		0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	13,78	50,00	50,00	12,33	24,7	89,5
	0970	Wpływy z różnych dochodów	31,00	80,00	80,00	32,00	40,0	103,2
80110		Gimnazjum	953,32	1 870,00	1 03 792,00	768,06	0,7	80,6
	0690	Wpływy z różnych opłat		50,00	50,00			
	0750	Doch. z najmu i dzierżawy skł. majątku. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	533,92	1 000,00	1 000,00	565,87	56,6	106,0
	0830	Wpływy z usług	136,52	200,00	200,00		0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	37,64	120,00	120,00	32,98	27,5	87,6
	0970	Wpływy z różnych dochodów	245,24	500,00	500,00	169,21	33,8	69,0
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej			86 633,70		0,0	
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej			15 288,30		0,0	
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno - admin. szkół	151,35	380,00	380,00	104,50	27,5	69,0
	0920	Pozostałe odsetki	91,35	250,00	250,00	55,50	22,2	60,8
	0970	Wpływy z różnych dochodów	60,00	130,00	130,00	49,00	37,7	81,7
80130		Szkoły zawodowe	59 733,28	1 808 982,95	1 945 185,45	288 752,88	14,8	483,4
	0920	Pozostałe odsetki	18,40	60,00	60,00	23,34	38,9	126,8
	0970	Wpływy z różnych dochodów	71,66	200,00	200,00	71,16	35,6	99,3
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej			115 772,12		0,0	
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej			20 430,38		0,0	
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	59 643,22	1 808 722,95	1 808 722,95	288 658,38	16,0	484,0
851		OCHRONA ZDROWIA	45,00	0,00	360,00	234,00	65,0	520,0
	85195	Pozostałą działalność	45,00	0,00	360,00	234,00	65,0	520,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	45,00		360,00	234,00	65,0	520,0
852		POMOC SPOLECZNA	1 841 371,72	3 355 746,00	3 451 386,00	1 745 254,28	50,6	94,8
	85202	Domy Pomocy Społecznej	583,10	2 370,00	2 370,00	9 494,04	400,6	1 628,2
	0690	Wpływy z różnych opłat				17,60		
	0830	Wpływy z usług				7 256,24		
	0920	Pozostałe odsetki	102,30	410,00	410,00	411,70	100,4	402,4
	0970	Wpływy z różnych dochodów	480,80	1 960,00	1 960,00	1 808,50	92,3	376,1
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe	1 501 548,79	2 978 526,00	3 030 369,00	1 452 011,56	47,9	96,7

	0690	Wpływy z różnych opłat	61,60	190,00	190,00	140,80	74,1	228,6
	0920	Pozostałe odsetki	1,33	6,00	6,00	1,50	25,0	112,8
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 406,28	8 330,00	8 330,00	2 329,38	28,0	68,4
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	4 471,58	11 000,00	11 000,00	7 218,88	65,6	161,4
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	1 493 608,00	2 959 000,00	3 010 843,00	1 442 321,00	47,9	96,6
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	15 095,00	25 000,00	25 313,00	12 908,80	51,0	85,5
	0970	Wpływy z różnych dochodów				10,80		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	5 476,00	7 000,00	6 292,00	5 148,00	81,8	94,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	9 619,00	18 000,00	19 021,00	7 750,00	40,7	80,6
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł. na ubezpieczenie społeczne	31 796,00	25 890,00	25 770,00	24 970,00	96,9	78,5
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	890,00	890,00	90,00	10,1	90,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	31 696,00	25 000,00	24 880,00	24 880,00	100,0	78,5
85216		Zasiłki stałe	114 582,00	86 000,00	104 910,00	88 910,00	84,7	77,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	114 582,00	86 000,00	104 910,00	88 910,00	84,7	77,6
85219		Ośrodki pomocy społecznej	63 977,99	102 760,00	102 402,00	55 521,43	54,2	86,8
	0830	Wpływy z usług	461,10	1 060,00	1 060,00	545,88	51,5	118,4
	0920	Pozostałe odsetki	699,87	1 500,00	1 500,00	911,55	60,8	130,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 053,02	200,00	200,00	54,00	27,0	5,1
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	61 764,00	100 000,00	99 642,00	54 010,00	54,2	87,4
85228		Usługi opiekuńcze i specjalist. usługi opieki	15 646,84	31 200,00	31 200,00	14 025,45	45,0	89,6
	0690	Wpływy z różnych opłat				26,40		
	0830	Wpływy z usług	15 646,84	31 200,00	31 200,00	13 999,05	44,9	89,5
85295		Pozostała działalność	98 142,00	104 000,00	129 052,00	87 413,00	67,7	89,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej			19 160,00	19 160,00		
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	98 142,00	104 000,00	109 892,00	68 253,00	62,1	69,5
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	112 118,03	114 475,00	114 475,00	0,00	0,0	0,0
85395		Pozostała działalność	112 118,03	114 475,00	114 475,00	0,00	0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	233,68	700,00	700,00			0,0
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	106 258,92	113 775,00	113 775,00		0,0	0,0
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	5 625,43					0,0

854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	84 253,00	0,00	74 623,00	74 623,00	100,0	88,6
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	84 253,00	0,00	74 623,00	74 623,00	100,0	88,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budż państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	84 253,00		74 623,00	74 623,00	100,0	88,6
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	42 207,76	1 117 215,00	820 915,00	43 489,02	5,3	103,0
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	19 814,34	1 067 400,00	767 400,00	24 885,34	3,2	125,6
	0830	Wpływy z usług	5 280,34	12 000,00	12 000,00	5 029,34	41,9	95,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów	14 534,00	610 000,00	310 000,00	19 856,00	6,4	136,6
	6290	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej		402 800,00	402 800,00		0,0	
		Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej I tocznej wraz z przepompowni I studnią rozprężną odcinek Wójtówko przepompownia ścieków Kalis zbiornik bezodpływowy w tym ANR 402.800						
	6297	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej		42 600,00	42 600,00			
	90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0,00	0,00	3 700,00	5 562,01		
	0690	Wpływy z różnych opłat			3 700,00	5 562,01		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	8,43	15,00	15,00	100,00	666,7	1 186,2
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny				100,00		
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8,43	15,00	15,00		0,0	0,0
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 541,47	25 000,00	25 000,00	0,00	0,0	
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 541,47	25 000,00	25 000,00		0,0	
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	1 300,00	1 300,00	0,00		
	0970	Wpływy z różnych dochodów		1 300,00	1 300,00			
	90095	Pozostała działalność	11 843,52	23 500,00	23 500,00	12 941,67	55,1	109,3
	0830	Wpływy z usług	11 843,52	23 500,00	23 500,00	12 941,67	55,1	109,3
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0,00	9 250,00	9 250,00	5 000,00	54,1	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0	
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.		5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0	
	92116	Biblioteki	0,00	4 250,00	4 250,00	0,00	0,0	
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące		4 250,00	4 250,00		0,0	
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	215 728,37	414 273,11	1 478 173,11	217 968,28	14,7	
	92601	Obiekty sportowe	59 724,18	181 773,11	1 245 673,11	53 254,78	4,3	89,2

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	8 335,11	14 490,00	14 490,00	7 368,02	50,8	
0830	Wpływy z usług	47 931,28	60 500,00	60 500,00	44 853,84	74,1	
0920	Pozostałe odsetki	147,79	200,00	200,00	117,42	58,7	79,5
0970	Wpływy z różnych dochodów	3 310,00	100,00	1 000,00	915,50	91,6	
6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		106 483,11	336 483,11		0,0	
6320	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			500 000,00			
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			333 000,00			
92695	Pozostała działalność	156 004,19	232 500,00	232 500,00	164 713,50	70,8	
0830	Wpływy z usług	136 584,40	231 500,00	231 500,00	164 713,50	71,2	
0960	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny	1 000,00	1 000,00	1 000,00		0,0	
6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	18 419,79					
Razem		11 291 149,26	25 621 775,09	26 958 786,04	11 858 925,62	44,0	105,0
w tym :- dochody majątkowe		228 351,02	3 083 566,31	4 006 566,31	368 189,03	9,2	161,2
- dochody bieżące		11 062 798,24	22 538 208,78	22 952 219,73	11 490 736,59	50,1	103,9

➤ W działach: 754,853,900,926 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska oraz Kultura fizyczna i sport) wskaźnik wykonania dochodów jest niski, (odpowiednio: 0%, 0%, 5,3% oraz 14,7% ponieważ w w/w działach zaplanowane zostały dotacje na inwestycje i wydatki bieżące programowe, realizowane na podstawie porozumień i umów ze współfinansowaniem UE, środki te będą wpływać do końca II półrocza br.

Niski wskaźnik realizacji wystąpił także w dziale 801 (Oświata i wychowanie) - 17% jest to związane z realizacją dużego projektu z udziałem środków z Unii Europejskiej dotyczącego „Rozbudowy i wyposażenia w sprzęt i pomoce dydaktyczne i naukowe Zasadniczej Szkoły Ponadgimnazjalnej realizacja tego projektu już się rozpoczęła i zostały złożone wnioski o płatność do Urzędu Marszałkowskiego, a wpływ środków powinien nastąpić przed końcem bieżącego roku.

- Inne niewykonane w 50 % wpływy dotyczą działów :

* **dz. 020** –Leśnictwo tj. 24,8% wpływy uzyskiwane na podstawie rozliczeń dokonywanych przez starostwa powiatowe z tytułu dzierżawy za obwody łowieckie. Zawsze w II półroczu są lepiej realizowane.

* **dz.700**-Gospodarka mieszkaniowa, wpływy z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami zrealizowane zostały kwotą 99.416,72 zł (w ub. półroczu 2011r- 159.488,82 zł) na plan 448.830 zł i zostały zrealizowane w 22,2 %, stanowiąc jednocześnie 2,94 % osiągniętych dochodów własnych, a 0,84 % ogólnych dochodów gminy osiągniętych za I półrocze 2012r.

- **ŁĄCZNE WPLYWY** 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 ,750 (§0807) i 010 (nieruchomości gruntowe) 79.530,65 zł na plan 456.300 zł , co stanowi 17,4 % planowanych rocznych wpływów (w ubiegłorocznym półroczu ,ze względu na udaną sprzedaż mienia, wskaźnik ten wyniósł - 20,5 %).
- **dz.756**-Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem ,wykonanie stanowi 41,0%. Poszczególne źródła zostaną omówione szczegółowiej w dalszej części sprawozdania i w załącznikach.

• **100 % realizacja występuje w działach:**

- 710 –Działalność usługowa - uzyskano 100% planowanych dochodów (3.500 zł) w I półroczu wpłynęła roczna kwota dotacji na utrzymanie cmentarzy wojennych,
- 854 –Edukacyjna opieka wychowawcz -uzyskano 100% planowanych dochodów (74.623 zł z tytułu) dotacji na stypendia dla uczniów.

Realizacja w przedziale 49 % -65 % dotyczy działów, w których wpłynęły półroczne dotacje :

- 010- Rolnictwo i łowiectwo –57 % (akcyza) ,
- 600-Transport i łączność 50% (starostwo na drogi powiatowe) ,
- 750-Administracja publiczna –55,2%(województwo- etaty rządowe) ,
- 751-Urzędy Naczelnych organów władzy –49%(stała gotowość spisów wyborców),
- 758-Różne rozliczenia –57,1%(subwencje),
- 851-Ochrona zdrowia- 65 %(młodociani),
- 852-Pomoc społeczna –50,6% (zasiłki, świadczenia...)

W oparciu o przedstawione dane jednostkowe ze sprawozdania z wykonania dochodów gminy na dzień 30.06.2012r. (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 : **dochodów własnych, subwencji , dotacji celowych oraz innych środków wpływających do budżetu gminy :**

Dochody wg źródeł -w ujęciu paragrafowym

Dział	Rozdział lub LP	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półr.2011	Plan z Uchwały Rady 2012 rok	Plan po zmianach	Wykonanie I półr.2012	% 7:5	% 7:3	Strukt. % wyk. Budżetu 2012
			2	3	5	6	7	8	9	10
756	++	+opłaty	I. Podatki i opłaty	2 679 813,46	7 173 088,00	7 087 228,00	2 934 199,66	41,4	109,5	24,7
			w tym podatki	2 483 031,11	6 572 381,00	6 442 821,00	2 717 328,21	42,2	109,4	22,9
			opłaty	196 782,35	600 707,00	644 407,00	216 871,45	33,7	110,2	1,8
			<i>razem pod i opl</i>	2 679 813,46	7 173 088,00	7 087 228,00	2 934 199,66	41,4	109,5	24,7
PDP	1do7+10+13+151		w tym Podstawowe dochody podatkowe	2 374 768,55	6 893 381,00	6 793 821,00	2 789 121,38	41,1	117,4	23,5
	1	0010	udziały w podatku dochodowym od osób fizyczny	826 713,00	2 488 881,00	2 389 321,00	1 010 552,00	42,3	122,2	8,5
	2	0020	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	13 503,09	22 000,00	22 000,00	850,39	3,9	6,3	0,0
	3	0310	podatek d nieruchomości	755 363,21	1 850 000,00	1 820 000,00	734 501,94	40,4	97,2	6,2
	4	0320	podatek rolny	611 422,85	1 688 500,00	1 788 500,00	812 495,11	45,4	132,9	6,9
	5	0330	podatek leśny	42 879,61	98 000,00	98 000,00	51 350,80	52,4	119,8	13,9
	6	0340	podatek od środków transportowych	26 364,00	265 500,00	165 500,00	49 667,46	30,0	188,4	0,4
	7	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej.	2 689,55	4 700,00	4 700,00	2 235,51	47,6	83,1	0,0
	8	0360	podatek od spadków i darowizn	133 574,49	12 000,00	12 000,00	2 266,00	18,9	1,7	0,6
	9	0370	opłata od posiadania psów	2 250,00	6 000,00	6 000,00	2 940,90	49,0	130,7	0,0
	10	0410	wpływy z opłaty skarbowej	17 233,87	33 000,00	63 000,00	24 065,97	38,2	139,6	0,2
	11	0430	z opłaty targowej	5 005,00	16 000,00	16 000,00	3 487,00	21,8	69,7	0,0
	12	0440	z opłaty miejscowej	10 210,47	30 000,00	30 000,00	8 751,48	29,2	85,7	0,1
	13	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8 078,06	300 000,00	300 000,00	49 993,20	16,7	618,9	0,4
	14	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat	28 858,90	38 250,00	48 250,00	13 194,43	27,3	45,7	0,1
	15	0500	podatek od czynności cywilno prawnych	70 521,31	142 800,00	142 800,00	53 409,00	37,4	75,7	0,5
	16	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowa nie wieczyste nieruchomości	36 679,18	50 000,00	50 000,00	40 513,43	81,0	110,5	0,3
756	17	0480	wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	74 344,24	96 237,00	96 237,00	64 672,23	67,2	87,0	0,5
	18	0690	wpływy z różnych opłat	14 122,63	31 220,00	34 920,00	9 252,81	26,5	65,5	0,1
700			II. Dochody majątkowe własne (bez dotacji)	136 392,49	456 300,00	456 300,00	79 530,65	17,4	58,3	0,7
700		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 470,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,0	0	0,0
010 700		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	133 922,49	450 000,00	450 000,00	78 162,66	17,4	58,4	0,7
700		0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	0,00	300,00	300,00		0,0	#####	#####
700 750		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 000,00	1 000,00	1 367,99	136,8	#####	0,0
			w dochodach własnych :						#####	0,0

		IV. Pozostałe dochody własne	392 574,98	1 284 371,00	1 006 771,00	365 566,04	36,3	93,12	3,1
	0750	wpływy z czynszu i dzierżawy	40 702,86	119 190,00	119 390,00	45 619,89	38,2	112,1	0,4
	0830	Wpływy z usług	221 099,78	364 810,00	364 810,00	250 187,88	68,6	113,2	2,1
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	4 455,95	12 000,00	12 000,00	4 942,80	41,2	110,9	0,0
	091	Odsetki od nietrminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	31 223,00	85 010,00	85 010,00	21 911,31	25,8	70,18	0,2
	0920	Pozostałe odsetki	3 636,79	7 996,00	7 996,00	3 098,39	38,7	85,2	0,0
	0960	Otrzymane spadki, zapisy darowizny	2480	12 300,00	32 300,00	230,00	0,7	9,274	0,0
	097	wpływy z różnych dochodów	83 066,82	670 545,00	372 745,00	30 878,14	8,3	37,17	0,3
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	4 471,58	11 000,00	11 000,00	7 218,88	65,6	161,4	0,1
	2360	dochody gminy związane z realizacją zadań administracji rządowej	6,20	20,00	20,00	7,75	38,8	125	0,0
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 432,00	1 500,00	1 500,00	1 471,00	98,07	102,7	0,0
		A. Ogółem DOCHODY WŁASNE I+II+III+IV/	3 208 780,93	8 913 759,00	8 550 299,00	3 379 296,35	39,5	105,3	28,5
		B. DOTACJE CELOWE	2 317 507,80	3 923 349,78	5 326 766,73	2 215 914,89	41,6	95,62	18,7
		w tym dotacje bieżące	2 317 507,80	3 683 349,78	4 393 766,73	2 215 914,89	50,4	95,62	18,7
		dotacje majątkowe	0,00	240 000,00	933 000,00	0,00	0,0	#####	0
		<i>razem dotacje , w tym :</i>	<i>2 317 507,80</i>	<i>3 923 349,78</i>	<i>5 326 766,73</i>	<i>2 215 914,89</i>	<i>41,6</i>	<i>95,62</i>	<i>18,7</i>
	2000	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie wspólnej Polityki Rolnej	111 884,35	214 838,78	524 931,12	88 913,78	16,9	79,47	0,7
	2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z l e c o n e	1 717 131,45	3 020 261,00	3 366 254,61	1 771 643,61	52,6	103,2	14,9
	2020	Dotacje na porozumienia z organami administracji rządowej	2 900,00		3 500,00	3 500,00	100,0	120,7	0,0
	2030	na zadania własne bieżące	406 056,00	333 000,00	432 968,00	318 426,00	73,5	78,42	2,7
	2320, 2330	Dotacje na porozumienia i umowy z innymi jednostkami samorządu terytorial	79 536,00	115 250,00	66 113,00	33 431,50	50,6	42,03	0,3
	6260	Dotacje z funduszy celowych na inwestycje własne		75 000,00			####	#####	0,0
	6320	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			500 000,00	0,00	0,0	#####	0,0
	6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jst		100 000,00	100 000,00	0,00	0,0	#####	0,0
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jst		65 000,00	333 000,00	0,00	0,0	#####	0,0
		C. Środki pozyskane z innych źródeł:	91 958,53	2 387 266,31	2 617 266,31	288 658,38	11,0	313,9	2,4
	6290, 6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	91 958,53	2 387 266,31	2 617 266,31	288 658,38	11,0	313,9	2,4

	2920	SUBWENCJE	5 672 902,00	10 397 400,00	10 464 454,00	5 975 056,00	57,1	105,3	50,4
		<i>z tego -subwencja oświatowa</i>	3 859 960,00	6 370 781,00	6 437 835,00	3 961 744,00	61,5	102,6	33,4
		DOCHODY ZBIORCZE GMINY	11 291 149,26	25 621 775,09	26 958 786,04	11 858 925,62	44,0	105	100,0
		w tym: dochody majątkowe	228 351,02	3 083 566,31	4 006 566,31	368 189,03	9,2	161,2	3,1
		dochody bieżące	11 062 798,24	22 538 208,78	22 952 219,73	11 490 736,59	50,1	103,9	96,9
		Razem dochody gminy	11 291 149,26	25 621 775,09	26 958 786,04	11 858 925,62	44,0	105	100,0

✓ **Subwencja oświatowa** zrealizowana została kwotą 3.961.744 zł (61,5% realizacji planu 6.437.835 zł), w 8 ratach spośród 13 planowanych po 495.218 zł (2 raty w miesiącu marcu, z czego 1 na wypłatę trzynastki).

✓ **Część wyrównawcza** subwencji ogólnej wpłynęła planowo w 50% kwotą 1.994.256 zł (miesięcznie po 332.376 zł - 15-go każdego m-ca).

DOTACJE CELOWE na zadania własne wpłynęły w kwocie 318.426 zł, tj. w 73,5% w stosunku do planu wynoszącego 432.968 zł.

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

- * zadań pomocy społecznej : plan 358.345 zł , wykonanie 243.803 zł –68,03 % ,
- * stypendiów dla uczniów : plan 74.623 zł , wykonanie 74.623 zł –100 % ,

Uzyskane zbiorczo dotacje celowe stanowią w omawianym okresie I półrocza 2012r – **18,7 %** zbiorczych dochodów gminy natomiast **subwencje - 50,4 %**, **środki pozyskane z innych źródeł –2,4 %**, a **dochody własne –28,5 %**.

Dotacje do zadań zleconych stanowią **14,9%** ogólnych dochodów, **do zadań własnych 2,7%**, a do porozumień 1,1 %.

Lp	wyszczególnienie	Struktura % planu po zmianach	Struktura % wykonania na 30.06.2012
1	Dotacje celowe , w tym :	19,8	18,7
	<i>Do zadań zleconych</i>	12,5	14,9
	<i>Do porozumień</i>	5,7	1,1
	<i>Do zadań własnych</i>	1,6	2,7
2	Subwencje	38,8	50,4
3	Inne środki (UE, ANR	9,7	2,4
4	Dochody własne	31,7	28,5
	Razem	100,0	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 **368.189,03 zł**. Wartość ta stanowi **3,1 %** realizację ogólnego planu dochodów.

Zrealizowane dochody majątkowe składają się z własnych dochodów majątkowych gminy w wysokości 79.530,65 zł oraz w kwocie 288.658,38 zł z innych **środków**

z zewnątrz. Dane te dokładnie przedstawione zostały w tabeli następniej na **str. 16-18**.

Osiągnięte wpływy majątkowe z dotacji i innych środków stanowią **8,13 %** zaplanowanej wielkości, stanowiącej kwotę 3.550.266,31 zł. Na tak wysoki plan ogólnych dochodów majątkowych składa się zaplanowana wielkość **środków dotacyjnych**

i unijnych. Te ostatnie w I półroczu br. osiągnęły kwotę 288.658,38 zł na plan 2.617.266,31 zł, co stanowi 11 %. Główny plan środków unijnych dotyczy planu rozbudowy i doposażenia szkoły ponadgimnazjalnej, a ponadto inwestycji „E-przedsiębiorca” i boisk wiejskich. Dwa pierwsze zadania są realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego. W tym przypadku środki pieniężne wpływają na rachunek dochodów gminy na wartość złożonej i rozliczonej faktury wykonawcy. Dopiero ostatnia transza wpływa później – po całkowitym rozliczeniu i kontroli zadania.

Zrealizowane dochody majątkowe - własne - z gospodarowania mieniem gminy osiągając kwotę 79.530,65 zł na plan 456.300 zł stanowią 17,4 % realizację planu tej pozycji. Mimo ogłaszanych przetargów na sprzedaż mienia komunalnego nie udało się uzyskać większych wpływów w I półroczu br.

W dalszym ciągu będą podejmowane próby sprzedaży zasobów mienia komunalnego..

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 2012 oraz w prognozach na lata następne.

Poniesione wydatki majątkowe w gminie na okres I półrocza 2012r. na kwotę 1.550.986,37 zł są wyższe od uzyskanych dochodów majątkowych (368.189,03 zł) o 421,24 %. Planowane dochody majątkowe na rok 2012 wynoszące 4.006.566,31 zł są niższe od planowanych wydatków majątkowych ustalonych na kwotę 9.097.440,18 zł.

Zachowana jest więc zasada nie pokrywania wydatków bieżących dochodami majątkowymi.

Realizację szczegółową dochodów majątkowych zawiera niżej przedstawiona tabela.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH :

Dział	Rozdz.	Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2012	% 08:07	% 08:05
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	60 415,22	300 000,00	300 000,00	57 638,50	19,21	95,4
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	60 415,22	300 000,00	300 000,00	57 638,50	19,21	95,4
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	60415,22	200 000,00	200 000,00	57 638,50	28,82	95,4
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		100 000,00	100 000,00			
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	75 000,00	0,00	0,00		
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	75 000,00	0,00	0,00		

	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		75 000,00					
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	89 872,79	256 300,00	256 300,00	20 524,16	8,01	22,8	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	89 872,79	256 300,00	256 300,00	20 524,16	8,01	22,8	
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2470	5 000,00	5 000,00		0,00	0,0	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	73507,27	250 000,00	250 000,00	20 524,16	8,21	27,9	
	0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych		300,00	300,00				
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		1 000,00	1 000,00				
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13895,52						
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0	0	0	1367,99			
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0	0	0	1367,99			
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych				1 367,99			
754		BEZP. PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA	0,00	91 660,25	26 660,25	0,00			
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	0,00	65000	0	0			
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		65 000,00					
	75495	Pozostała działalność	0,00	26 660,25	26 660,25	0,00			
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		26 660,25	26 660,25				
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	59 643,22	1 808 722,95	1 808 722,95	288 658,38	15,96		
	80130	Szkoły zawodowe	59 643,22	1 808 722,95	1 808 722,95	288 658,38	15,96		

	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	59643,22	1 808 722,95	1 808 722,95	288 658,38	15,95		
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		445 400,00	445 400,00	0,00			
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		445 400,00	445 400,00	0,00			
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		402 800,00	402 800,00				
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		42 600,00	42 600,00				
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	18 419,79	106 483,11	1 169 483,11	0,00	0,00		
	92601	Obiekty sportowe	0,00	106 483,11	1 169 483,11	0,00			
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		106 483,11	336 483,11				
	6320	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			500 000,00				
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			333 000,00				
	92695	Pozostała działalność	18 419,79	0,00	0,00	0,00			
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	18419,79						
		DOCHODY MAJĄTKOWE	228 351,02	3 083 566,31	4 006 566,31	368 189,03	9,19	161,2	
		w tym : z dotacji i środków z zewnątrz	91 958,53	2 627 266,31	3 550 266,31	288 658,38	8,13	313,9	
		Z mienia	136 392,49	456 300,00	456 300,00	79 530,65	17,43	58,3	
		DOCHODY BIEŻĄCE	11 062 798,24	22 538 208,78	22 952 219,73	11 490 736,59	50,06	103,9	
		DOCHODY OGÓŁEM	11 291 149,26	25 621 775,09	26 958 786,04	11 858 925,62	43,99	105,0	

IV. DOCHODY WŁASNE zrealizowane zostały kwotą **3.379.296,35 zł na plan 8.550.299 zł**, czyli w **39,5%**. W I półroczu 2011 r dochody własne gminy zostały zrealizowane kwotą 3.208.780,93 zł na plan 6.769.139 zł tj. w 47,4%

UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM od osób fizycznych wpłynęły kwotą 1.010.552 zł na plan 2.389.321zł, stanowiąc 42,3% realizację. Wpływy te są wyższe o 183.839 zł od wpływów uzyskanych w I półroczu 2011 roku.

Do planowej 50% realizacji wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych **zabrakło 184.108,50 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 2009r		I półrocze 2010 r.		I półrocze 2011 r.		I półrocze 2012 r.		
	m-ce	data	kwota	data	kwota	data	kwota	data	kwota
m-c I		09.02	153.413	08.02	126.258	08.02	146.071	08.02	178.946
m-c II		09.03	109.762	08.03	99.142	08.03	131.675	08.03	171.285
m-c III		08.04	96.897	08.04	91.976	06.04	108.701	06.04	116.379
m-c IV		07.05	203.905	07.05	163.057	09.05	168.056	09.05	219.795
m-c V		08.06	110.295	08.06	106.628	08.06	156.521	06.06	174.404
m-c VI		08.07	92.049	08.07	94.428	07.07	115.689	09.07	149.743
Razem			766.321		681.489		826.713		1.010.552

Ogólna realizacja dochodów własnych jest niższa od oczekiwanych 50 %.

W II półroczu trzeba jeszcze bardziej wzmoczyć wysiłki, aby osiągnąć do końca roku jak najlepszą realizację dochodów własnych. Planuje się utrzymać tempo wpływów do budżetu w II półroczu br. z podatków i opłat m.in. z wpływów otrzymanych przez rolników z akcyzy oraz z systematycznej windykacji zaległości.

Zagrożoną pozycją w tym dziale są wpływy z udziałów w dochodach budżetu państwa, co jest wynikiem ogólnej sytuacji w kraju. W wyniku analizy I półrocza br. oraz m-cy najbliższych m-cy należy przygotować projekt zmian w planie dochodów własnych na najbliższą sesję.

Z przedstawionych danych wynika, że choć kwotowo uzyskano wyższe wpływy w stosunku do ubiegłorocznego półrocza, to jednak wskaźniki realizacji są niższe. Wobec czego koniecznym staje się urealnienie planów dochodów własnych do możliwości ich pozyskania do końca bieżącego roku. Widoczne są zbyt odważnie wprowadzone plany opłaty eksploatacyjnej, podatku od spadku i darowizn oraz podatku od czynności cywilno-prawnych (na podstawie ubiegłorocznego wykonania), podatku od środków transportowych, opłaty miejscowej (zmiana organu pobierającego ze względu na zmiany organizacyjne).

Podatki od nieruchomości i rolny oraz wpływy z tytułu wieczystego użytkowania i dzierżaw powinny wpłynąć w zaplanowanej wysokości, w przypadku jednak kilku najbardziej zadłużonych podatników i znanej gminie ich wciąż trudnej kondycji, nie wydaje się to realne. Na pewno będą podjęte bardziej konkretne kroki w tych przypadkach.

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 Nr 1a oraz w informacji o stanie mienia komunalnego i o prowadzonych działaniach w zakresie mienia komunalnego – Załącznik Nr 1 b .
- . 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 2.912.031,02 zł (w ub. półroczu – 2.637.203,91 zł) stanowi 41 % 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 należnościach, wymienionych w załączniku Nr 2 , dokonano przypisu rocznego, a saldo w rubryce 11, to saldo należności na dzień 30.06.12r. Wynosi ono **3.843.986,41 zł.**

Saldo należności na 30.06.2012r. wg sprawozdania Rb 27 S z wykonania dochodów budżetowych za okres I półrocza br wynosi zbiorczo **5.253.422,08 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 **3.852.429,70 zł.**

Z przedstawionych danych zestawionych w tym załączniku wynika, że zbiorczo przypis bieżący podatków został zrealizowany w 40,16 %. Natomiast w największej pozycji źródłowej w łącznym zobowiązaniu pieniężnym 44,62 % , tj. o 1,08 % mniej od wykonania ubiegłorocznego półrocza (45,7 %) , przy 42,9 % za I półrocze 2010r.

Zarówno salda należności jak i zaległości zawierają kwoty wpisane na hipoteki w § 0560 –**143.056,07 zł** . Nie ma natomiast w tych saldach odsetek należnych na ostatni dzień kwartału od niewpłaconych podatków i opłat .Jest to zgodne z aktualnymi zasadami sprawozdawczymi.

W załączniku Nr 2 w rubryce 11 sporządzonym zbiorczo z realizacji obciążeń ważniejszych podatków i opłat saldo należności wynosi 3.843.986,41. Kwota ta nie zawiera sald należności mienia komunalnego wg RB-27 S na kwotę 615.281,73 zł oraz mniejszych kwotowo podatków, realizowanych przez US i jednostki podległe i 22.655,20 zł z odpłatności mieszkańców, doprowadzone wodociągi, ani zaległości ze świadczeń rodzinnych na kwotę 300.564,35 zł. Nie zawiera też wpływów z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego na 450.981,86 zł.

Należności wg Rb 27S na dzień 30.06.2012 gminy Jeziorany						
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Stan należności na 01.01.2012	należność 30.06.2012	% 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	333 110,02	615 281,73	184,71
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	0,00	158 006,76	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst		158 006,76	
	70005		Gospod. gruntami i nieruchomościami	333 110,02	457 274,97	137,27
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	41 269,21	50 877,49	123,28
		0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	280 760,81	300 538,05	107,04
		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		94 779,43	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 896 412,61	3 852 429,70	203,14
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 427,84	7 776,41	53,90
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych	14 427,84	7 776,41	53,90
	75615		Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil.-praw., podatków i opłat lokalnych	823 639,53	1 535 817,07	186,47
		0310	Podatek od nieruchomości	814 537,53	1 450 846,42	178,12
		0320	Podatek rolny	134,00	36 563,65	27286,31
		0330	Podatek leśny	1,00	44 017,00	
		0340	Podatek od środków transportowych	1 164,00	4 390,00	377,15
		0350	Podatek od dział. gosp. osób fizycznych	1 162,00		0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	6 641,00		0,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	1 058 345,24	2 308 668,79	218,14
		0310	Podatek od nieruchomości	270 198,54	549 886,57	203,51
		0320	Podatek rolny	564 091,05	1 510 916,93	267,85
		0340	Podatek leśny	75 060,93	103 139,47	137,41

	0360	Podatek od spadków i darowizn	136,05	136,05	100,00
	0370	Podatek od śr. transport.	1 561,20	1 170,30	74,96
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	4 198,00		0,00
	0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	43,40	363,40	837,33
	0560	Zaległości z podatków zniesionych	143 056,07	143 056,07	100,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	0,00	167,43	
	0020	Podatek doch. od osób prawnych		167,43	
852		POMOC SPOŁECZNA	694 663,38	757 551,07	109,05
	85202	Domy pomocy społecznej	3 020,16	894,46	29,62
	0920	Pozostałe odsetki	538,80	221,60	41,13
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 481,36	672,86	27,12
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiec. emerytalne i rentowe	688 554,87	753 120,66	109,38
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 037,20	1 574,00	151,75
	0920	Pozostałe odsetki		0,45	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	305 740,14	300 564,35	98,31
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	381 777,53	450 981,86	118,13
	85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	900,00	810,00	90,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	900,00	810,00	90,00
	85216	Ośrodki pomocy społecznej	0,00	120,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		120,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalist. usługi opiek.	2 188,35	2 605,95	119,08
	0830	Wpływy z usług	2 188,35	2 605,95	119,08
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	5 046,06	5 504,38	109,08
	92601	Obiekty sportowe	519,06	4 127,38	795,16
	0750	Dochody z najmu i dzierz. składników majątkowych jst	150,06	948,02	631,76
	0830	Wpływy z usług	369,00	3 179,36	861,62
	92695	Pozostała działalność	4 527,00	1 377,00	30,42
	0830	Wpływy z usług		842,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 527,00	535,00	11,82
		RAZEM	2 951 887,27	5 253 422,08	177,97

Z tytułu podstawowych dochodów podatkowych gmina za I półrocze 2012 uzyskała 2.789.121,38 zł wpływów ,gdą za okres porównywalny ub.roku 2.374.768,55,(a rok wcześniej 1.973.495,71 zł) , w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych 1.010.552 zł , na 30.06.2011r. – 826.713.

Łączne skutki udzielonych przez gminę o d r o c z e ń terminów płatności to kwota 43.490,74 zł.

Skutki zastosowanych umorzeń zaległości podatkowych wyniosły 7.837,10 zł.

Natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 800.981,97 zł (za I półrocze 2011r. – 461.344,67 zł), a udzielonych ulg i zwolnień 11.001,44 zł (na 30.06.2011r 9.667,58 zł).

Łączne skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz wydanych decyzji w sprawie umorzeń, rozłożeń na raty oraz odroczeń w I półroczu 2012r. przedstawia tabela :

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, odrocze nie terminu płatności	
1	2	3	4	5	6	7
75615	osoby prawne	297 807,00	3 443,00			301 250,00
75616	osoby fizyczne	191 759,00	7 558,44	3 360,70	4 478,46	207 156,60
0310	Razem PODATEK OD NIERUCHOMOSCI	489 566,00	11 001,44	3 360,70	4 478,46	508 406,60
75615	osoby prawne	14 015,80				14 015,80
75616	osoby fizyczne	274 148,00		1 508,60	11 188,94	286 845,54
0320	Razem PODATEK ROLNY	288 163,80	0,00	1 508,60	11 188,94	286 845,54
75616	osoby fizyczne			4,80	136,34	141,14
0330	Razem PODATEK LEŚNY	0,00	0,00	4,80	136,34	141,14
75615	osoby prawne	906,79				906,79
75616	osoby fizyczne	15 008,72			7 183,00	22 191,72
0340	Razem PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH	15 915,51	0,00	0,00	7 183,00	23 098,51
	ZBIORCZO P O D A T K I	793 645,31	11 001,44	4 874,10	22 986,74	818 491,79
75616	osoby fizyczne	7 336,66				7 336,66
0370	Razem OPLATA OD POSIADANIA PSÓW	7 336,66	0,00	0,00	0,00	7 336,66
75616	osoby fizyczne				5 112,00	5 112,00
0490	razem wpływy z innych LOKALNYCH OPLAT	0,00	0,00	0,00	5 112,00	5 112,00
75615	osoby prawne					0,00
75616	Osoby fizyczne			2 963,00	15 392,00	18 355,00
0910	Razem ODSETKI ZA ZWŁOKĘ	0,00	0,00	2 963,00	15 392,00	18 355,00
	OGÓŁEM podatki i opłaty	800 981,97	11 001,44	7 837,10	43 490,74	849 295,45

Ponadto łącznie zastosowano ulgi (umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty) w odsetkach za zwłokę na kwotę 18.355 zł w tym całość dla osób fizycznych. Oplata prolongacyjna wyniosła 5.112 zł przy odroczeniu i rozłożeniu na raty.

V. ZADANIA ZLECONE

DOTACJE CELOWE na zadania z l e c o n e wpłynęły łączną kwotą 1.771.643,61 zł na plan po zmianach wynoszący 3.366.254,61 zł, stanowiąc 52,63 % jego realizację. Szczegółowa realizacja dotyczy § 2010 - dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych , co przedstawia poniższe zestawienie :

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	w zł I półrocze 2012r.

				kwota	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2012	% 9:8	% 9:5
1	2	3	4	5	7	8	9	1	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	173 508,45	0,00	275 478,61	275 478,61	100,00	158,77
	01095		Pozostała działalność	173 508,45	0,00	275 478,61	275 478,61	100,00	158,77
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	173 508,45	0,00	275 478,61	275 478,61	100,00	158,77
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	43 834,00	52 911,00	52 771,00	28 630,00	54,25	65,31
	75011		Urzędy wojewódzkie	33 140,00	52 911,00	52 771,00	28 630,00	54,25	86,39
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	33 140,00	52 911,00	52 771,00	28 630,00	54,25	86,39
	75056		Spis powszechny i inne	10 694,00	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	10 694,00					
751			URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	660,00	1 350,00	1 350,00	672,00	49,78	101,82
	75101	2010	Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	660,00	1 350,00	1 350,00	672,00	49,78	101,82
	75107	2010	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej						
851			OCHRONA ZDROWIA	45,00	0,00	360,00	234,00	65,00	
	85195		Pozostała działalność	45,00	0,00	360,00	234,00	65,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	45,00		360,00	234,00	65,00	
852			OPIEKA SPOŁECZNA	1 499 084,00	2 966 000,00	3 036 295,00	1 466 629,00	48,30	97,84
	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	1 493 608,00	2 959 000,00	3 010 843,00	1 442 321,00	47,90	96,57
	85213	2010	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	5 476,00	7 000,00	6 292,00	5 148,00	81,82	94,01
	85295	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej			19 160,00	19 160,00	100,00	
			Razem	1 717 131,45	3 020 261,00	3 366 254,61	1 771 643,61	52,63	103,17

WYDATKI poniesione na realizację zadań zleconych wyniosły zbiorczo kwotę 1.754517,69 zł i stanowią 52,1 % realizacji planu po zmianach równemu zaplanowanym dotacjom na te zadania, czyli kwocie 3.366.254,61 zł. Oto jak przedstawia się ich wykonanie wg szczegółowych zadań :

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach 2012	Wykonanie na 30.06.2012	% 8:7	% 8:5	Wpływy dotacji z UW r.
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	173 508,45	0,00	275 478,61	275 478,61	100,0	158,8	275 478,61
	01095	Pozostała działalność	173 508,45	0,00	275 478,61	275 478,61	100,0	158,8	275 478,61
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			3 448,39	3 448,39	100,0		

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	293,04		602,44	602,44	100,0	205,6	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	46,68		41,81	41,81	100,0	89,6	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 905,33						
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 127,08		1 088,90	1 088,90	100,0	57,2	
	4260	Zakup energii	30,00		30,00	30,00	100,0	100,0	
	4300	Zakup usług pozostałych			190,00	190,00	100,0		
	4430	Różne opłaty i składki	170 106,32		270 077,07	270 077,07	100,0	158,8	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	40 323,34	52 911,00	52 771,00	28 630,00	54,3	71,0	28 630,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	33 140,00	52 911,00	52 771,00	28 630,00	54,3	86,4	28 630,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 365,49	44 904,52	44 764,52	25 141,25	56,2	103,2	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00						
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 687,26	6 906,32	6 906,32	3 363,58	48,7	91,2	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	587,25	1 100,16	1 100,16	125,17	11,4	21,3	
	75056	Spis powszechny i inne	7 183,34	0,00	0,00	0,00			
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 096,36						
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	937,61						
	4120	Składki na Fundusz Pracy	149,37						
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	660,00	1 350,00	1 350,00	542,60	40,2	82,2	672,00
	75101	Aktualizacja spisów wyborców	660,00	1 350,00	1 350,00	542,60	40,2	82,2	672,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,68	181,80	181,80	49,30	27,1	57,5	
	4120	Składki na FP	13,74	29,19	29,19		0,0	0,0	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	560,58	1 089,01	1 089,01	493,30	45,3	88,0	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50,00	50,00				
851		OCHRONA ZDROWIA	0,00	0,00	360,00	233,76	64,9		234,00
	85195	Pozostała działalność	0,00	0,00	360,00	233,76	64,9		234,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			226,00	159,16	70,4		
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			42,00	27,08	64,5		
	4120	Składki na FP			5,00	2,32	46,4		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			24,00				
	4300	Zakup usług pozostałych			63,00	45,20	71,7		
852		POMOC SPOŁECZNA	1 494 080,10	2 966 000,00	3 036 295,00	1 449 632,72	47,7	97,0	1 466 629,00
	85212	Świadczenia społeczne	1 488 698,10	2 959 000,00	3 010 843,00	1 426 296,92	47,4	95,8	1 442 321,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42,01	470,00	470,00	218,74	46,5	520,7	

3110	Świadczenia społeczne	1 444 071,94	2 870 230,00	2 920 518,00	1 371 836,28	47,0	95,0	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 191,77	46 000,00	50 100,00	28 977,56	57,8	119,8	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 910,00	3 910,00	3 910,00	3 910,00	100,0	100,0	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 409,83	7 631,00	8 567,00	5 602,36	65,4	127,0	
4120	Składki na Fundusz Pracy	440,47	1 223,00	1 223,00	591,37	48,4	134,3	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 121,23	5 917,00	2 285,00	770,80	33,7	68,7	
4260	Zakup energii	771,96	2 664,00	2 664,00	1 459,06	54,8	189,0	
4270	Zakup usług remontowych		411,00	411,00	155,97	37,9		
4280	Zakup usług zdrowotnych		20,00	55,00	52,50	95,5		
4300	Zakup usług pozostałych	7 622,22	15 088,00	15 088,00	8 240,40	54,6	108,1	
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	412,27	800,00	800,00	379,18	47,4	92,0	
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	622,20	1 187,00	1 187,00	656,40	55,3	105,5	
4410	Podróże służbowe krajowe	43,20	208,00	208,00	89,80	43,2	207,9	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	670,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	100,0	293,7	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	369,00	1 273,00	1 389,00	1 388,50	100,0	376,3	
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opl. za osoby pobierające niektóre świadcz. z pomocy społ.	5 382,00	7 000,00	6 292,00	5 101,20	81,1	94,8	5 148,00
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 382,00	7 000,00	6 292,00	5 101,20	81,1	94,8	
85295	Pozostała działalność	0,00	0,00	19 160,00	18 234,60	95,2		19 160,00
3110	Świadczenia społeczne			18 100,00	17 600,00	97,2		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			620,00	399,25	64,4		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			108,00	68,76	63,7		
4120	Składki na Fundusz Pracy			15,40	7,67	49,8		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			114,60	66,62	58,1		
4300	Zakup usług pozostałych			182,00	92,30	50,7		
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			20,00		0,0		
	RAZEM	1 708 571,89	3 020 261,00	3 366 254,61	1 754 517,69	52,1	102,7	1 771 643,61

Jak wynika z przedstawionych danych dotacje wpłynęły w ogólnej wysokości 1.771.643,61zł, wydatki zaś wyniosły 1.754.517,69 zł. Zasiłki i świadczenia społeczne w dz. 852 są wypłacane zgodnie z wydanym 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 i obejmują swym zasięgiem coraz większy krąg spraw.

➤ **DOTACJE CELOWE** na te zadania wpłynęły w kwocie 36.931,50 zł na plan po zmianach 1.002.613 zł stanowiąc 3,68 % realizację tego planu. Oto zestawienie uszczegóławiające źródła poszczególnych dotacji .

w zł

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	I półrocze 2012r.				
					kwota	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2012	% 9:8
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		100 000,00	100 000,00			
600			Transport i łączność	79 536,00	106 000,00	55 863,00	27 931,50	50,00	35,12
	60014		Drogi publiczne powiatowe	79 536,00	106 000,00	55 863,00	27 931,50	50,00	35,12
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	79 536,00	106 000,00	55 863,00	27 931,50	50,00	35,12
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 900,00	0,00	3 500,00	3 500,00	100,00	120,69
	70135		Cmentarze	2 900,00	0,00	3 500,00	3 500,00	100,00	120,69
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 900,00		3 500,00	3 500,00	100,00	120,69
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	0,00	1 000,00	500,00	50,00	
	75095		Pozostała działalność	0,00	0,00	1 000,00	500,00	50,00	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.			1 000,00	500,00	50,00	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	65 000,00	0,00	0,00		
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	65 000,00	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		65 000,00				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	0,00	9 250,00	9 250,00	5 000,00	54,05	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.		5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	
	92116		Biblioteki	0,00	4 250,00	4 250,00	0,00	0,00	

		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.		4 250,00	4 250,00		0,00		
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	0,00	0,00	833 000,00	0,00			
	92601		Obiekty sportowe	0,00	0,00	833 000,00	0,00			
		6320	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			500 000,00				
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			333 000,00				
			RAZEM	82 436,00	280 250,00	1 002 613,00	36 931,50	3,68	44,80	

➤ Wydatki na realizację zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień wykonane zostały w 2,36 % i wyniosły 26.034,28 zł na plan 1.102.613 zł.

Dz.	Rozd z. §§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.10	Wykonanie na 30.06.11	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach 2012	Wykonanie na 30.06.12	%		Wpływy dotacji
								10:09	10:07	
1	2	3	6	7	8	9	10	11	12	13
010		Rolnictwo i łowiectwo	0	0	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00		
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi			100 000,00	100 000,00	0	0,00		
	6050	Budowa wodociągu Studzianka			100.000,00	100.000,00	0			
600		Transport	68 604,52	79 536,00	206 000,00	155 863,00	20 534,28	13,17	25,82	27 931,50
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	68 604,52	79 536,00	206 000,00	155 863,00	20 534,28	13,17	25,82	27 931,50
	3020-4300-	<i>Utrzymanie dróg powiatowych</i>			206 000,00	155.863,00	20.534,28	13,17	25,82	27.931,50
710		Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00			3 500,00
	71035	<i>Cmentarze</i>				3 500,00	0			3 500,00
	4210-4300	<i>Utrzymanie grobów wojennych</i>				3.500,00	0			3.500,00
750		Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00	1 000,00	500,00			500,00
	75095	<i>Pozostała działalność</i>				1 000,00	500,00			500,00
	4210-4300	<i>Wydatki rzeczowe na promocję powiatu-Festiwal Pieśni Patriotycznej</i>				500,00	500,00			500,00
	4210-4300	<i>Warcaby</i>				500,00	0			0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00			
	75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>			65 000,00					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00	0,00	9 250,00	842 250,00	5 000,00	100,00		5 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00		5 000,00
	2480	<i>Dotacja dla MOK na Wojewódzki Przegląd Kapel i Zespołów Śpiewaczych</i>				5 000,00	5 000,00			
	92116	Biblioteki			4 250,00	4 250,00				
	2480	<i>Dotacja dla Biblioteki na czytelnik internetową</i>			4.250,00	4.250,00				

26		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	0,00	0,00	0,00	833 000,00	0,00			
	92601	Obiekty sportowe				833 000,00				
	6050	BUDOWA ORLIKA				833.000,00				
		Razem	73 604,52	79 536,00	380 250,00	1 102 613,00	26 034,28	2,36	32,73	36 931,50

Wszystkie zadania , na które przyznane zostały dotacje zostaną wykorzystane zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami. W przypadku dotacji z powiatu na budowę wodociągu Studzianka w zamian za dotację gminy na przebudowę drogi powiatowej Jeziorany - Tłokowo zaproponowana zostanie zmiana, ze względu na zaistniałą możliwość otrzymania dofinansowania na budowę wodociągu w Studziance ze środków unijnych .

VII. WYDATKI BUDŻETOWE gminy zestawione syntetycznie w podziale na wydatki majątkowe i bieżące , które składają się z zadań zleconych , realizowanych na podstawie porozumień i własnych przedstawia następująca tabela :

w zł

A	Wyszczególnienie	Wykonania za I półr. 2011 rok		Plan z Uchwały Rady 2012 rok	Plan po zmianach 2012r.	Wykonanie I półr. 2012r.	% 7:6	% 7:3
		ZŁ	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ZBIORCZE DOCHODY GMINY	11 291 149,26	44,09	25 621 775,09	26 958 786,04	11 858 925,62	43,99	105,03
II	WYDATKI ZBIORCZO	10 800 255,28	34,93	29 921 536,77	30 645 918,29	11 925 468,64	38,91	110,42
1	Bieżące 2+3+4	10 410 350,90	52,89	20 377 818,81	21 548 478,11	10 374 482,27	48,14	99,66
2	Zlecone	1 708 571,89	55,6	3 020 261,00	3 366 254,61	1 754 517,69	52,12	102,69
3	Porozumienia	79 536,00	67,84	380 250,00	1 102 613,00	26 034,28	2,36	32,73
4	Własne bieżące	8 622 243,01	52,28	16 977 307,81	17 079 610,50	8 593 930,30	50,32	99,67
	w tym:							
	Obsługa długu	271 117,52	48,7	600 000,00	800 000,00	429 132,48	53,64	158,28
	Bieżące poza obsługą długu	8 351 125,49	52,40	16 377 307,81	16 279 610,50	8 164 797,82	50,15	97,77
5	Majątkowe	389 904,38	3,47	9 543 717,96	9 097 440,18	1 550 986,37	17,05	397,79
	w tym:							
	a) Inwestycje	157 499,48	1,45	9 293 717,96	8 888 440,18	1 550 986,37	17,45	984,76
	b) Pozostałe wydatki majątkowe	232 404,90	63,27	250 000,00	209 000,00		0,00	0,00
6	Razem wydatki własne 4+5	9 012 147,39	32,50	26 521 025,77	26 177 050,68	10 144 916,67	38,76	112,57
	W wydatkach zbiorczych łącznie : wynagrodzenia i pochodne	4 987 896,99	54,03	9 593 132,14	9 801 269,53	4 775 486,99	48,72	95,74
III	WYNIK	490 893,98	-9,24	-4 299 761,68	-3 687 132,25	-66 543,02	1,80	-13,56

Natomiast wydatki zbiorcze gminy w ujęciu działowym zawiera poniższe zestawienie

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach 2012	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	193 147,94	343 900,00	524 369,61	314 840,62	60,0	163,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	513 542,60	996 628,31	636 991,31	151 549,03	23,8	29,5

700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	33 171,70	152 591,60	187 043,60	41 440,00	22,2	124,9
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 207,16	35 928,00	89 428,00	15 375,00	17,2	696,6
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 199 308,93	2 447 207,30	2 536 925,65	1 186 643,58	46,8	98,9
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	660,00	1 350,00	1 350,00	542,60	40,2	82,2
752	OBRONA NARODOWA	0,00	0,00	0,00	0,00		
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	106 342,17	393 392,00	724 749,00	122 562,00	16,9	115,3
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM	37 600,84	0,00	0,00	0,00		
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	271 117,52	600 000,00	800 000,00	429 132,48	53,6	158,3
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	103 200,00	101 348,00	0,00		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 334 605,89	10 241 956,59	10 551 443,93	4 502 613,83	42,7	103,9
851	OCHRONA ZDROWIA	37 985,30	96 237,00	98 597,00	48 489,62	49,2	127,7
852	POMOC SPOŁECZNA	2 386 019,04	4 893 247,00	4 980 025,00	2 404 446,53	48,3	100,8
853	POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	31 663,20	133 853,00	133 853,00	14 032,11	10,5	44,3
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	317 001,89	347 924,00	436 172,00	266 174,70	61,0	84,0
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	399 024,59	5 701 886,45	5 658 446,45	1 504 732,56	26,6	377,1
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO	439 250,48	789 614,59	791 189,59	374 000,00	47,3	85,1
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	497 606,03	2 642 620,93	2 393 986,15	548 893,98	22,9	110,3
	RAZEM WYDATKI	10 800 255,28	29 921 536,77	30 645 918,29	11 925 468,64	38,9	110,4
	w tym wydatki bieżące	10 410 350,90	20 377 818,81	21 548 478,11	10 374 482,27	48,1	99,7
	wydatki majątkowe	389 904,38	9 543 717,96	9 097 440,18	1 550 986,37	17,0	397,8
	z tego inwestycje	2 703 579,25	9 293 717,96	8 888 440,18	1 550 986,37	17,4	57,4

Wydatki bieżące zestawione wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia następująca tabela :

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	192 874,92	46 900,00	327 369,61	305 161,63	93,2	158
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	430 877,12	601 119,81	401 482,81	142 486,02	35,5	33
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	27 761,13	105 262,60	114 714,60	39 588,30	34,5	143
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 207,16	35 928,00	89 428,00	15 375,00	17,2	697
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 195 973,93	2 434 487,30	2 524 205,65	1 185 056,88	46,9	99
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	660,00	1 350,00	1 350,00	542,60	40,2	82
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	106 342,17	227 027,00	227 027,00	109 647,00	48,3	103
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM	37 600,84	0,00	0,00	0,00		
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	271 117,52	600 000,00	800 000,00	429 132,48	53,6	158
758	RÓŻNE ROZLICZENIA		103 200,00	101 348,00	0,00	0	

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 306 732,24	8 163 335,78	8 557 823,12	4 159 704,08	48,6	97
851	OCHRONA ZDROWIA	37 985,30	96 237,00	98 597,00	48 489,62	49,2	128
852	POMOC SPOŁECZNA	2 386 019,04	4 893 247,00	4 980 025,00	2 404 446,53	48,3	101
853	POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	31 663,20	133 853,00	133 853,00	14 032,11	10,5	44
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	317 001,89	347 924,00	436 172,00	266 174,70	61	84
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	230 108,41	720 323,32	888 883,32	342 889,15	38,6	149
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO	339 665,00	755 207,00	755 782,00	374 000,00	49,5	110
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	495 761,03	1 112 417,00	1 110 417,00	537 756,17	48,4	108
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	10 410 350,90	20 377 818,81	21 548 478,11	10 374 482,27	48,1	100

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 2011 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 8-14 sprawozdania szczegółowe jednostek budżetowych podległych.

Wydatki ogólne w dziale 010- Rolnictwo i łowiectwo zostały wykonane w kwocie 314.840,62 zł na plan 524.369,61 zł ,co stanowi 60 % .

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012r	Plan po zmianach.	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	7 082,49	313 900,00	218 891,00	23 566,01	10,8	332,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		100,00	100,00		0,0	
	4260	Zakup energii	1 151,64	4 000,00	4 000,00	3 438,37	86,0	298,6
	4270	Zakup usług remontowych		100,00	100,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	45,83	6 200,00	6 200,00			
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytor.	5 612,00	6 500,00	6 500,00	5 462,00	84,0	
	4580	Pozostałe odsetki			4,00		0,0	
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych			4 865,00	4 864,65	100,0	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			122,00	122,00	100,0	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	273,02	262 000,00	162 000,00		0,0	0,0
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		35 000,00	35 000,00	9 678,99	27,7		
01030		Izby rolnicze	12 557,00	30 000,00	30 000,00	15 796,00	52,7	125,8
	2850	Wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych /2% wpływów podatku rolnego/	12 557,00	30 000,00	30 000,00	15 796,00	52,7	125,8
01095		Pozostała działalność	173 508,45	0,00	275 478,61	275 478,61	100,0	158,8
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			3 448,39	3 448,39		

4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	293,04		602,44	602,44	100,0	205,6
4120	Składki na Fundusz Pracy	46,68		41,81	41,81	100,0	89,6
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 905,33					
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 127,08		1 088,90	1 088,90	100,0	96,6
4260	Zakup energii	30,00		30,00	30,00	100,0	100,0
4300	Zakup usług pozostałych			190,00	190,00	100,0	
4430	Różne opłaty i składki	170 106,32		270 077,07	270 077,07	100,0	158,8
	RAZEM DZIAŁ 010	193 147,94	343 900,00	524 369,61	314 840,62	60,0	163,0
	w tym inwestycje:	273,02	297 000,00	197 000,00	9 678,99	4,9	3545,2
	wydatki bieżące	192 874,92	46 900,00	327 369,61	305 161,63	93,2	158,2
	Z tego wydatki bieżące własne	19 366,47	46 900,00	51 891,00	29 683,02	57,2	153,3

Zrealizowane wydatki bieżące wyniosły 305.161,63 zł na plan 327.369,61 zł – 93,2 % .

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- „ akcyza dla rolników „ .

W dziale 600- Transport i łączność wydatki bieżące zostały zrealizowane kwotą 142.486,02 zł na plan 401.482,81. tj. w 35,5%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60013		Drogi publiczne wojewódzkie	558,62	0,00	0,00	0,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	558,62					
60014		Drogi publiczne powiatowe /realizowane w drodze porozumienia/	145 022,26	288 500,00	155 863,00	20 534,28	13,2	14,2
	4210	Zakup mat. i wyposaż.	822,87	10 000,00	10 000,00			
	4270	Zakup usług remontowych		25 000,00	25 000,00	14 140,50		
	4300	Zakup usług pozostałych	144 199,39	153 500,00	20 863,00	6 393,78	30,6	4,4
	6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		100 000,00	100 000,00			
60016		Drogi publiczne gminne	367 961,72	708 128,31	481 128,31	131 014,75	27,2	35,6
	3020	Nagrody i wydatki os. nie zalicz. do wynagrodzeń	760,09		500,00	350,86	70,2	46,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 722,82	21 600,00	21 600,00	1 471,39	6,8	15,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	16 234,46					0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 566,28	3 300,00	3 300,00	918,22	27,8	16,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy	784,74	529,00	529,00	120,49	22,8	15,4
	4140	Wpłaty na PFRON						
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 509,00	12 000,00	18 000,00	10 140,00	56,3	57,9
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	14 070,78	16 000,00	41 000,00	22 665,50	55,3	161,1
	4270	Zakup usług remontowych	3 690,00	155 690,81	105 690,81	45 330,38	42,9	1228,5

4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00		500,00	240,00	48,0	300,0
4300	Zakup usług pozostałych	215 894,87	200 000,00	151 000,00	40 528,77	26,8	18,8
4430	Różne opłaty i składki	30,00					
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 511,82	3 500,00	3 500,00	186,13	5,3	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	54 146,91	272 008,50	112 008,50		0,0	0,0
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	27 959,95	23 500,00	23 500,00	9 063,01	38,6	
	RAZEM DZIAŁ 600	513 542,60	996 628,31	636 991,31	151 549,03	23,8	29,5
	<i>W tym: wydatki bieżące</i>	<i>430 877,12</i>	<i>601 119,81</i>	<i>401 482,81</i>	<i>142 486,02</i>	<i>35,5</i>	<i>33,1</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>82 665,48</i>	<i>395 508,50</i>	<i>235 508,50</i>	<i>9 063,01</i>	<i>3,8</i>	<i>11,0</i>

Wydatki b i e ż ą c e w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa na plan 114.714,60 zł zrealizowano kwotą 39.588,30 zł tj. w 34,5 %

Rozdział	paragr.	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011	Plan z Uchwały Rady 2012r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
70004		Różne jednostki obsługi gosp. mieszk. i komunalnej	3 333,30	11 000,00	17 100,00	5 249,91	30,7	157,5
	4300	Zakup usług pozostałych	3 333,30	11 000,00	17 100,00	5 249,91	30,7	157,5
70005		Gospod. gruntami i nieruchomościami	29 838,40	141 591,60	169 943,60	36 190,09	21,3	121,3
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników	350,00	1 900,00	1 900,00	117,00	6,2	
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	340,30	37 062,60	37 062,60	6 960,73	18,8	
	4260	Zakup energii	214,64	1 000,00	1 000,00	302,26	30,2	
	4300	Zakup pozostałych usług	21 797,46	50 500,00	52 352,00	23 680,00	45,2	108,6
	4430	Różne opłaty i składki	1 314,00	3 000,00	3 000,00	1 489,97	49,7	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	411,43	800,00	800,00	411,43	51,4	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			1 500,00	1 377,00	91,8	
	6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	3 982,46	47 329,00	72 329,00	1 851,70	2,6	46,5
	6059	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	429,36					
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	998,75					
		OGÓLEM DZIAŁ 700	33 171,70	152 591,60	187 043,60	41 440,00	22,2	124,9
		<i>W tym : wydatki bieżące</i>	<i>27 761,13</i>	<i>105 262,60</i>	<i>114 714,60</i>	<i>39 588,30</i>	<i>34,5</i>	<i>142,6</i>
		<i>Inwestycje</i>	<i>5 410,57</i>	<i>47 329,00</i>	<i>72 329,00</i>	<i>1 851,70</i>	<i>2,6</i>	<i>34,2</i>

Wydatki w rozdz. 70005-dotyczą m.in. pokrycia finansowania kosztów ponoszonych przez gminę związanych z przygotowaniem mienia do sprzedaży .

Wydatki w dziale 710 – Działalność Usługowa zostały wykonane kwotą 15.375,00 zł na plan 89.428 zł tj. w 17,2% .Planuje się do końca roku w pełni wykorzystać planowane wydatki.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza	Plan z Uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze	% 7:6	% 7:4
----------	---	------------------	----------------------	----------------	------------------	----------------------	-------	-------

			2011 r.	Rady 2012r.		2012 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	2 207,16	35 428,00	85 428,00	15 375,00	18,0	696,6
	4300	Zakup usług pozostałych	2 207,16	35 428,00	85 428,00	15 375,00	18,0	696,6
71035		Cmentarze	0,00	500,00	4 000,00	0,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		200,00	1 200,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		300,00	2 800,00			
		OGÓŁEM DZIAŁ 710	2 207,16	35 928,00	89 428,00	15 375,00	17,2	696,6

W dziale 750 Administracja publiczna . Wydatki bieżące wyniosły 1.185.056,88 zł na plan 2.524.205,65 zł i stanowią 46,9%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011 r.	Plan Uchwały Rady 2012r.	Plan po zmianach 2012	Wykonanie I półrocza 2012 r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75011		Urzędy Wojewódzkie:	70 421,87	132 166,70	135 427,47	67 646,81	50,0	96,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 691,90	94 684,46	94 544,46	46 254,72	48,9	99,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 135,71	7 600,00	7 600,00	6 660,54	87,6	93,3
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 162,58	14 562,47	17 777,04	7 991,12	45,0	97,9
	4120	Składki na FP	1 309,08	2 319,77	2 505,97	805,63	32,1	61,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 178,94	8 400,00	7 400,00	1 650,31	22,3	51,9
	4300	Zakup usług pozostałych	543,66	1 500,00	2 500,00	1 184,49	47,4	217,9
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00	100,0	91,2
75022		Rady gminy	40 032,82	80 520,00	80 520,00	38 485,73	47,8	96,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 584,51	65 000,00	65 000,00	32 836,43	50,5	107,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 806,83	10 000,00	10 000,00	2 602,33	26,0	68,4
	4300	Zakup usług pozostałych	5 641,48	5 120,00	5 120,00	3 046,97	59,5	54,0
	4410	Podróże służbowe krajowe		200,00	200,00		0,0	
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		200,00	200,00		0,0	
75023		Urzędy gminy	1 057 091,81	2 106 390,60	2 192 348,18	1 002 669,39	45,7	94,9
	3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	3 107,39	11 766,00	11 766,00	4 039,15	34,3	130,0

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	627 758,01	1 324 993,44	1 354 993,44	578 720,12	42,7	92,2
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	94 823,80	97 000,00	97 000,00	96 765,74	99,8	102,0
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	107 467,21	193 500,00	247 562,53	96 882,02	39,1	90,2
4120	Składki na FP	12 458,24	32 000,00	34 895,05	10 133,79	29,0	81,3
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 767,00	19 000,00	30 000,00	13 436,00	44,8	198,6
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 508,07	16 000,00	16 000,00	9 396,69	58,7	89,4
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 620,53	173 472,00	168 472,00	90 835,27	53,9	112,7
4260	Zakup energii	6 957,50	19 560,00	19 560,00	5 417,19	27,7	77,9
4270	Zakup usług remontowych		13 720,00	13 720,00		0,0	
4280	Zakup usług zdrowotnych	525,00	2 125,00	2 125,00	310,00	14,6	59,0
4300	Zakup usług pozostałych	38 988,38	83 615,76	78 615,76	36 355,52	46,2	93,2
4350	Opłaty za usługi internetowe	1 129,16	6 000,00	6 000,00	1 239,83	20,7	109,8
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 870,03	8 018,40	8 018,40	3 595,76	44,8	92,9
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 595,97	9 000,00	9 000,00	4 544,59	50,5	98,9
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia		200,00	200,00		0,0	
4410	Podróże służbowe krajowe	10 277,52	16 000,00	14 000,00	6 764,02	48,3	65,8
4420	Podróże służbowe zagraniczne		200,00	200,00		0,0	
4430	Różne opłaty i składki	3 956,60	6 800,00	6 800,00	4 110,80	60,5	
4440	Odpisy na zakł. Fundusz świadczeń socjalnych	30 000,00	42 300,00	42 300,00	31 800,00	75,2	106,0
4530	Podatek od towarów i usług/VAT/		200,00	200,00		0,0	
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		200,00	200,00	28,60	14,3	
4680	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług	15,00					
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 931,40	18 000,00	18 000,00	6 707,60	37,3	67,5
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 335,00	12 720,00	12 720,00	1 586,70	12,5	47,6
75056	Spis powszechny i inne	7 501,34	0,00	0,00	0,00		
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	6 096,36					

75412		Ochotnicze Straże Pożarne	103 228,10	358 827,00	227 827,00	109 647,00	48,1	106,2
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 225,75	48 262,00	48 262,00	21 094,50	43,7	109,7
	4110	Składki na ubezp. społeczne	122,30	1 300,00	1 300,00		0,0	0,0
	4120	Składki na FP		110,00	110,00		0,0	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 505,74	29 440,00	29 440,00	14 063,25	47,8	96,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 609,50	83 065,00	79 065,00	45 778,12	57,9	100,4
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych		500,00	500,00		0,0	
	4260	Zakup energii	5 874,86	16 000,00	16 000,00	6 713,59	42,0	114,3
	4270	Zakup usług remontowych		9 000,00	9 000,00		0,0	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 130,00	7 600,00	7 600,00	4 480,00	58,9	108,5
	4300	Zakup usług pozostałych	6 908,45	15 550,00	19 550,00	11 632,54	59,5	168,4
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		100,00	100,00		0,0	
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	92,00	100,00	100,00		0,0	
	4430	Różne opłaty i składki	6 759,50	12 500,00	12 500,00	5 885,00	47,1	87,1
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		300,00	300,00		0,0	
	6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych		135 000,00	4 000,00		0,0	
75421		Zarządzanie kryzysowe	3 114,07	3 200,00	3 200,00	0,00	0,0	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	163,00	200,00	200,00		0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	490,07	1 000,00	1 000,00		0,0	
	4270	Zakup usług remontowych		1 000,00	1 000,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	2 461,00	1 000,00	1 000,00		0,0	
75495		Pozostała działalność	0,00	31 365,00	493 722,00	12 915,00		
	6057	Wydatki inwest. jednostek budżetowych		26 660,25	398 753,70	10 977,75		
	6059	Wydatki inwest. jednostek budżetowych		4 704,75	94 968,30	1 937,25		
		Ogółem dział 754	106 342,17	393 392,00	724 749,00	122 562,00	16,9	115,3
		w tym inwestycje	0,00	166 365,00	497 722,00	12 915,00	2,6	
		wydatki bieżące	106 342,17	227 027,00	227 027,00	109 647,00	48,3	103,1

Wydatki na Ochotnicze Straże Pożarne są ponoszone z rozważą .Potrzeby na II półrocze w związku z awariami sprzętu p.p. oraz ilością zdarzeń , w których biorą udział strażacy prawdopodobnie będą wyższe.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego- to wydatki bieżące.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75702		Obsługa pap. wart., kredyt. i pożyczek jst.	271 117,52	600 000,00	800 000,00	429 132,48	53,6	158,3
	8070	Odsetki	271 117,52	600 000,00	800 000,00	429 132,48	53,6	158,3
		RAZEM DZIAŁ 757	271 117,52	600 000,00	800 000,00	429 132,48	53,6	158,3

Poniesione wydatki na obsługę pobranych kredytów i pożyczek dotyczą tylko odsetek od inwestycji zakończonych . Pozostałe koszty obsługi kredytów i pożyczek opłacane są z wydatków każdego zadania inwestycyjnego.

Planowane wydatki w dziale **758- RÓŻNE ROZLICZENIA** na kwotę **101.348 zł** to rezerwy bieżące, z czego rezerwa celowa :70.374 zł, w tym -kryzysowa wynosi 51.316(zmniejszenie o 1.852 zł,oraz rezerwa ogólna budżetu na nieprzewidziane wydatki 30.974 zł.

Wydatki w dziale **801 – Oświata i Wychowanie.**

zrealizowano kwotą 4.502.613,83 zł na plan 10.551.443,93 zł tj. w 42,7 %.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r	% 7:6	% 7:4
		OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 334 605,89	10 241 956,59	10 551 443,93	4 502 613,83	42,7	103,9
		wydatki bieżące	4 306 732,24	8 163 335,78	8 557 823,12	4 159 704,08	48,6	96,6
		wydatki majątkowe	27 873,65	2 078 620,81	1 993 620,81	342 909,75	17,2	1230,2
80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	1 793 976,26	3 543 057,78	3 511 381,62	1 765 406,81	50,3	98,4
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	77 848,57	159 880,00	159 880,00	71 478,52	44,7	91,8
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 090 805,66	2 106 053,00	2 106 053,00	998 168,65	47,4	91,5
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		36 450,00	382,50			
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników			67,50			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	175 191,82	178 260,00	178 260,00	174 563,81	97,9	99,6
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	200 968,70	362 060,00	405 158,00	183 595,25	45,3	91,4
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne			425,00	239,32	56,3	
	4119	Składki na ubezpieczenie społeczne			75,00	42,23	56,3	
	4120	Składki na FP	31 066,95	58 214,00	58 214,00	24 980,05	42,9	80,4
	4127	Składki na FP			85,00	33,74	39,7	
	4129	Składki na FP			15,00	5,95	39,7	
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	5 135,15	7 000,00	6 600,00	3 776,20	57,2	73,5
	4177	Wynagrodzenie bezosobowe			8 500,00	3 686,97	43,4	
	4179	Wynagrodzenie bezosobowe			5 158,00	702,00	13,6	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 489,06	166 550,00	161 550,00	75 311,61	46,6	126,6
	4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek		8 000,00	8 000,00		0,0	
	4247	Zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek		64 613,78	121 194,38	59 763,49	49,3	
	4249	Zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek			21 387,24	10 546,50	49,3	
	4260	Zakup energii	17 763,49	40 800,00	40 800,00	22 334,17	54,7	125,7
	4270	Zakup usług remontowych	1 602,62	5 000,00	5 000,00	833,56	16,7	52,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	40,00	3 800,00	3 800,00		0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	16 572,45	40 460,00	35 460,00	17 527,56	49,4	105,8
	4307	Zakup usług pozostałych			16 490,00	8 081,46	49,0	
	4309	Zakup usług pozostałych			2 910,00	1 426,14	49,0	
	4350	Oplaty za usługi internetowe	775,79	1 940,00	1 940,00	1 083,63	55,9	139,7
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 227,20	8 700,00	8 700,00	3 747,31	43,1	88,6
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 008,38	4 700,00	4 700,00	729,50	15,5	36,3
	4430	Różne opłaty i składki	2 403,00	3 900,00	3 900,00	2 543,00	65,2	105,8
	4440	Odpis na zakł FSS	107 488,82	131 277,00	131 277,00	99 117,19	75,5	92,2
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4 000,00	4 000,00	1 089,00	27,2	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	588,60	1 400,00	1 400,00		0,0	
	6050			150 000,00	10 000,00			
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	73 345,79	134 728,00	136 722,00	69 390,03	50,8	94,6

	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 481,63	8 450,00	8 450,00	3 599,21	42,6	103,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 198,19	93 414,00	93 414,00	43 926,42	47,0	93,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	8 022,08	7 967,00	7 967,00	7 926,23	99,5	98,8
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 754,38	16 472,00	18 466,00	8 397,80	45,5	95,9
	4120	Składki na FP	1 289,51	2 665,00	2 665,00	1 220,37	45,8	94,6
	4440	Odpis na zakł FSS	4 600,00	5 760,00	5 760,00	4 320,00	75,0	93,9
80104		Przedszkola	282 386,05	427 028,00	433 786,00	211 235,21	48,7	74,8
	2540	Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	101 379,19					
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	6 415,76	17 104,00	17 104,00	9 061,54	53,0	141,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 120,05	257 653,00	257 653,00	125 999,75	48,9	115,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	17 807,00	15 960,00	16 436,00	16 435,25	100,0	92,3
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	21 163,25	49 717,00	55 999,00	23 902,94	42,7	112,9
	4120	Składki na FP	2 717,61	7 645,00	7 645,00	3 256,93	42,6	119,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	190,00	1 000,00	1 000,00		0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 311,98	24 370,00	24 370,00	1 597,17	6,6	25,3
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		2 000,00	2 000,00			
	4260	Zakup energii	3 079,96	3 000,00	3 000,00	2 938,27	97,9	95,4
	4270	Zakup usług remontowych	19,68	4 500,00	4 500,00	19,67	0,4	99,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych		600,00	600,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	4 261,53	10 400,00	10 400,00	5 926,34	57,0	139,1
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	985,59	11 827,00	11 827,00	6 724,08		
	4350	Zakup usług dostępu do internetu	234,00	468,00	468,00	234,00	50,0	100,0
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	257,45	600,00	600,00	281,27	46,9	109,3
	4410	Podróże służbowe		200,00	200,00			
	4430	Różne opłaty i składki	93,00	200,00	200,00	58,00	29,0	62,4
	4440	Odpis na zakł FSS	8 300,00	19 684,00	19 684,00	14 800,00	75,2	178,3
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	100,00	100,00		0,0	0,0
80106		Przedszkola specjalne	0,00	65 299,00	65 299,00	30 137,84		
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną		65 299,00	65 299,00	30 137,84		
80110		Gimnazjum	1 146 744,39	2 049 037,00	2 165 864,00	1 031 239,92	47,6	89,9
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	51 943,30	101 070,00	101 070,00	42 138,97	41,7	81,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	646 611,56	1 330 985,00	1 330 985,00	597 597,91	44,9	92,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	108 860,94	106 670,00	102 554,00	102 551,56	100,0	94,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	121 791,81	225 254,00	251 977,00	111 704,84	44,3	91,7
	4120	Składki na FP	16 778,34	36 332,00	36 332,00	14 085,60	38,8	84,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 139,35	5 000,00	8 640,00	6 950,00	80,4	49,2
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe			3 658,00		0,0	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 491,45	86 900,00	76 900,00	53 628,05	69,7	202,4
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	26 112,53					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4 000,00	3 000,00	251,53	8,4	
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			86 633,70			
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			15 288,30			

	4260	Zakup energii	4 770,27	16 500,00	16 500,00	15 061,42	91,3	315,7
	4270	Zakup usług remontowych	1 276,05	7 600,00	7 600,00	802,80	10,6	62,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych	40,00	1 300,00	1 300,00		0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	21 229,40	37 650,00	32 650,00	19 546,80	59,9	92,1
	4308	Zakup usług pozostałych	11 256,82					0,0
	4350	Opłaty za usługi internetowe	851,82	2 000,00	2 000,00	890,82	44,5	104,6
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 115,40	3 000,00	3 000,00	1 920,84	64,0	172,2
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 297,12	2 300,00	3 300,00	2 756,66	83,5	212,5
	4428	Podróże służbowe zagraniczne	3 136,32					
	4430	Różne opłaty i składki	361,00	1 200,00	1 200,00	684,00	57,0	189,5
	4438	Różne opłaty i składki	410,00					
	4440	Odpis na zakł FSS	60 569,76	78 476,00	78 476,00	59 438,12	75,7	98,1
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	996,00	2 300,00	2 300,00	960,00	41,7	96,4
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500,00	500,00	270,00	54,0	
	6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	26 705,15					
80113		Dowożenie uczniów	298 060,88	546 338,00	542 338,00	270 479,36	49,9	90,7
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 369,00	3 000,00	3 000,00	1 912,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 741,88	43 950,00	43 950,00	21 278,12	48,4	102,6
	4270	Zakup usług remontowych	3 356,00	6 000,00	6 000,00	2 714,80	45,2	80,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych		200,00	200,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	267 325,00	485 288,00	481 288,00	241 552,08	50,2	90,4
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	369,00	900,00	900,00	460,36	51,2	124,8
	4430	Różne opłaty i składki	2 900,00	7 000,00	7 000,00	2 562,00	36,6	88,3
80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	253 490,17	526 207,00	534 238,00	260 089,18	48,7	102,6
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	531,17	5 800,00	5 800,00	509,18	8,8	95,9
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	158 260,14	350 450,00	350 450,00	167 305,12	47,7	105,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	25 297,00	26 230,00	26 230,00	26 176,10	99,8	103,5
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	28 468,83	57 557,00	65 588,00	27 643,87	42,1	97,1
	4120	Składki na FP	3 900,13	9 170,00	9 170,00	3 797,55	41,4	97,4
	4140	Wpłaty na PFRON		1 000,00	1 000,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 000,00	1 000,00	800,00	80,0	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 730,72	22 800,00	22 800,00	10 670,14	46,8	109,7
	4260	Zakup energii	2 194,01	4 500,00	4 500,00	1 983,94	44,1	90,4
	4270	Zakup usług remontowych	1 394,00	3 600,00	3 600,00	111,01	3,1	8,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	500,00	500,00		0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	4 872,87	10 100,00	10 100,00	4 254,40	42,1	87,3
	4350	Zakup usług dostępu do internetu	294,00	600,00	600,00	294,00	49,0	100,0
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 769,20	4 000,00	4 000,00	1 995,16	49,9	112,8
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 762,93	4 000,00	4 000,00	1 611,88	40,3	91,4
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i powieszczenia garażowe	1 466,76	3 200,00	3 200,00	1 333,38	41,7	90,9
	4410	Podróże służbowe krajowe	218,41	1 000,00	1 000,00	247,45	24,7	113,3
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		500,00	500,00		0,0	
	4430	Różne opłaty i składki	2 042,00	3 000,00	3 000,00	679,00	22,6	33,3
	4440	Odpis na zakł FSS	9 100,00	13 200,00	13 200,00	9 900,00	75,0	108,8
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 108,00	4 000,00	4 000,00	777,00	19,4	36,9

80120		Licea Ogólnokształcące	45 344,50	148 403,00	150 872,00	85 157,96	56,4	187,8
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 375,73	10 255,00	10 255,00	4 610,63	45,0	194,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 912,64	98 420,00	98 420,00	56 793,77	57,7	183,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	1 767,35	6 670,00	6 670,00	5 868,66	88,0	332,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 223,47	20 340,00	22 809,00	9 625,97	42,2	184,3
	4120	Składki na FP	765,31	3 300,00	3 300,00	1 158,93	35,1	151,4
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			9 418,00	7 100,00	75,4	
	4440	Odpis na zakł FSS	4 300,00	9 418,00				0,0
80123		Licea Profilowane	152 421,30	274 793,00	279 048,00	101 440,09	36,4	66,6
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	7 908,24	14 062,00	14 062,00	6 192,64	44,0	78,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 708,17	196 882,00	196 882,00	62 989,36	32,0	64,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	14 336,37	13 800,00	13 800,00	12 927,15	93,7	90,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	17 408,92	35 050,00	39 305,00	11 786,55	30,0	67,7
	4120	Składki na FP	1 859,60	5 686,00	5 686,00	944,39	16,6	50,8
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		500,00	500,00		0,0	
	4440	Odpis na zakł FSS	13 200,00	8 813,00	8 813,00	6 600,00	74,9	50,0
80130		Szkoły zawodowe	187 948,67	2 269 764,81	2 472 622,31	534 401,80	21,6	284,3
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4 850,07	9 706,00	9 706,00	4 001,34	41,2	82,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 707,76	195 769,00	195 769,00	94 286,71	48,2	93,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	18 916,80	16 350,00	16 350,00	16 156,78	98,8	85,4
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	18 605,14	32 920,00	36 917,00	16 365,84	44,3	88,0
	4120	Składki na FP	1 732,18	5 340,00	5 340,00	1 122,02	21,0	64,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		700,00	700,00			
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe			3 658,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 163,54	23 500,00	20 000,00	11 385,43	56,9	124,2
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	630,31	1 000,00	1 000,00			
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			115 772,12			
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			20 430,38			
	4260	Zakup energii	3 148,83	9 500,00	11 500,00	11 087,84	96,4	352,1
	4270	Zakup usług remontowych	696,18	1 500,00	1 500,00	123,00	8,2	17,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych		1 300,00	1 300,00		0,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	17 481,36	24 500,00	29 500,00	25 172,11	85,3	144,0
	4350	Oplaty za usługi internetowe	661,74	1 500,00	1 500,00	1 107,58	73,8	167,4
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	953,01	2 000,00	2 000,00	898,68	44,9	94,3
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i powieszczenia garażowe			500,00			
	4410	Podróże służbowe	446,25	2 000,00	2 000,00	429,72	21,5	96,3
	4430	Różne opłaty i składki	87,00	600,00	600,00	305,00	50,8	350,6
	4440	Odpis na zakł FSS	8 700,00	12 059,00	12 059,00	9 050,00	75,0	104,0
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		500,00	500,00		0,0	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		400,00	400,00		0,0	
	6057	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	993,23	1 589 680,01	1 589 680,01	288 658,38	18,2	29062,6
	6059	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	175,27	338 940,80	393 940,80	54 251,37	13,8	30953,0
80146		Dokształcanie zawodowe nauczycieli	8 106,39	36 293,00	36 293,00	8 379,20	23,1	103,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 305,08	6 200,00	6 200,00	291,96	4,7	22,4
	4300	Zakup usług	6 050,00	27 335,00	27 335,00	7 564,21	27,7	125,0

	4410	Podróże służbowe krajowe	751,31	2 758,00	2 758,00	523,03	19,0	69,6
80148		Stołówki szkolne	52 381,49	156 236,00	157 808,00	86 234,03	54,6	164,6
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	335,77	2 550,00	2 550,00	533,80	20,9	159,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 251,16	104 842,00	104 842,00	57 875,57	55,2	159,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia robocze	5 517,03	9 866,00	9 866,00	9 681,42	98,1	175,5
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 322,00	20 778,00	22 350,00	10 295,36	46,1	162,8
	4120	Składki na FP	1 055,53	3 300,00	3 300,00	1 195,93	36,2	113,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 400,00	3 400,00	1 296,05	38,1	
	4260	Zakup energii		3 900,00	3 900,00		0,0	
	4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00	1 000,00	405,90	40,6	
	4440	Odpis na zakł FSS	2 900,00	6 600,00	6 600,00	4 950,00	75,0	170,7
80195		Pozostała działalność	40 400,00	64 772,00	65 172,00	49 022,40	75,2	121,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		100,00	500,00	402,40		
	4440	Odpis na zakł FSS	40 400,00	64 672,00	64 672,00	48 620,00	75,2	120,3

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

Wydatki w dziale 851 Ochrona Zdrowia
wyniosły 48.489,62 zł na plan 98.597 zł tj. 49,2%. W całości dotyczą wydatków bieżących.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85153		Zwalczanie narkomanii	3 998,88	4 000,00	4 000,00	860,00	21,5	21,5
	4210	Zakup materiałów	492,00	500,00	500,00			
	4300	Usługi pozostałe	3 506,88	3 500,00	3 500,00	860,00	24,6	24,5
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	33 986,42	92 237,00	94 237,00	47 395,86	50,3	139,5
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom	11 658,00	18 000,00	20 000,00	15 396,81	77,0	132,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		1 000,00	1 000,00			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		9 878,00	9 878,00	5 002,40	50,6	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	600,00	807,00	807,00	795,95	98,6	132,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		1 902,00	1 902,00	975,27	51,3	
	4120	Składki na FP		262,00	262,00	143,07	54,6	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 010,44	32 956,00	32 956,00	12 079,00	36,7	100,6
	4210	Zakup materiałów	316,78	7 550,00	7 550,00	212,85	2,8	67,2
	4220	Zakup żywności	1 396,83	2 200,00	2 200,00	1 999,87	90,9	143,2
	4260	Zakup energii	33,66	100,00	100,00	40,44	40,4	120,1
	4300	Usługi pozostałe	7 662,57	16 861,00	16 861,00	10 472,64	62,1	136,7
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	280,93	669,00	669,00	248,22	37,1	88,4
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	27,21	52,00	52,00	29,34	56,4	107,8
85195		Pozostała działalność	0,00	0,00	360,00	233,76	64,9	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			226,00	159,16	70,4	

4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			42,00	27,08	64,5	
4120	Składki na FP			5,00	2,32	46,4	
4210	Zakup materiałów			24,00		0,0	
4300	Usługi pozostałe			63,00	45,20	71,7	
	Razem dział 851	37 985,30	96 237,00	98 597,00	48 489,62	49,2	127,7

Zadania tego działu omawia szczegółowo załącznik Nr 9. Uzyskane dochody z koncesji na sprzedaż alkoholu powinny zabezpieczyć planowane wydatki tego działu.

Wydatki w dziale 852 – POMOC SPOŁECZNA wyniosły zbiorczo 2.404.446,53 zł na plan 4.980.025zł i stanowią 48,3 % realizację. W całości są to zadania bieżące.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 7:6	%7
85202		Domy pomocy społecznej	182 643,19	435 200,00	435 200,00	248 449,15	57,1	136
	4330	Zakup usług od j.st./odpł.za skierowane osoby/	182 643,19	435 200,00	435 200,00	248 449,15	57,1	136
85203		Ośrodki wsparcia	16 142,65	40 801,00	39 931,00	18 743,35	46,9	116
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń	53,62	139,00	139,00	61,33	44,1	114
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 360,95	21 090,00	21 090,00	9 246,25	43,8	110
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 204,98	1 414,00	1 444,00	1 443,17	99,9	119
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 493,98	3 441,00	3 441,00	1 801,67	52,4	120
	4120	Składki na FP	239,41	551,00	551,00	264,12	47,9	110
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		140,00	140,00		0,0	
	4210	Zakup materiałów		1 343,00	1 343,00	68,25	5,1	
	4260	Energia	2 225,98	5 743,00	5 743,00	3 426,84	59,7	153
	4280	Zakup usług zdrowotnych		40,00	40,00		0,0	
	4300	Usługi pozostałe	118,94	2 057,00	1 157,00	115,97	10,0	97,5
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	270,18	1 148,00	1 148,00	245,77	21,4	91,0
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	1 184,61	2 433,00	2 433,00	1 249,50	51,4	105
	4410	Podróże służbowe krajowe		17,00	17,00		0,0	
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	850,00	1 125,00	1 125,00	820,48	72,9	96,5
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	140,00	120,00	120,00		0,0	0,0
85204		Rodziny zastępcze	0,00	10 320,00	10 320,00	2 624,69	25,4	
	3110	Świadczenia społeczne		10 320,00	10 320,00	2 624,69	25,4	
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 500 688,12	2 989 630,00	3 042 918,00	1 434 655,22	47,1	95,6
	3020	Wydatki osob. nie zalicz. do wynagrodzeń	106,45	470,00	539,00	218,74	40,6	205
	3110	Świadczenia społeczne	1 444 071,94	2 870 230,00	2 920 518,00	1 371 836,28	47,0	95,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe	28 906,72	65 397,00	68 886,00	31 289,23	45,4	108
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 440,67	4 930,00	4 917,00	4 916,75	100,0	110
	4110	Składki ZUS	5 100,60	10 753,00	11 689,00	6 045,84	51,7	118
	4120	Składki na FP	548,70	1 723,00	1 723,00	591,37	34,3	107
	4210	Zakup materiałów	3 795,45	7 915,00	3 525,00	1 208,42	34,3	31,8

	4260	Zakup energii	1 029,30	3 552,00	3 552,00	2 057,62	57,9	199,9
	4270	Zakup usług remontowych		841,00	841,00	155,97	18,5	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	20,00	55,00	52,50	95,5	175,0
	4300	Usługi pozostałe	9 246,16	15 510,00	18 268,00	11 414,39	62,5	123,5
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	531,37	1 750,00	1 750,00	463,41	26,5	87,2
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	829,56	1 716,00	1 716,00	875,28	51,0	105,5
	4410	Podróże służbowe krajowe	43,20	208,00	208,00	89,80	43,2	207,9
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 270,00	2 812,00	2 812,00	2 051,12	72,9	161,5
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	738,00	1 803,00	1 919,00	1 388,50	72,4	188,1
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczeń z pomocy społecznej, oraz niektórych świadczeń rodzinnych	14 848,43	28 638,00	28 951,00	14 697,93	50,8	99,0
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 848,43	28 638,00	28 951,00	14 697,93	50,8	99,0
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	33 763,37	75 500,00	75 380,00	22 734,57	30,2	67,3
	3110	Świadczenia społeczne	33 763,37	75 500,00	75 380,00	22 734,57	30,2	67,3
85215		Dodatki mieszkaniowe	50 951,42	115 000,00	115 000,00	52 204,95	45,4	102,5
	3110	Świadczenia społeczne	50 951,42	115 000,00	115 000,00	52 204,95	45,4	102,5
85216		Zasiłki stałe	112 156,51	215 896,00	234 806,00	109 992,62	46,8	98,1
	3110	Świadczenia społeczne	112 156,51	215 896,00	234 806,00	109 992,62	46,8	98,1
85219		Ośrodki pomocy społecznej	255 316,45	535 016,00	533 692,00	259 720,19	48,7	101,7
	3020	Wydatki osobowe, nie zaliczane, do wynagrodzeń	1 558,57	4 150,00	4 420,00	1 915,88	43,3	122,9
	4010	Wynagrodzenia osobowe	148 670,62	335 726,00	335 376,00	152 722,15	45,5	102,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	24 323,06	24 875,00	24 739,00	24 738,79	100,0	101,7
	4110	Składki ZUS	26 915,02	55 136,00	55 136,00	29 713,47	53,9	110,4
	4120	Składki na FP	3 655,49	8 835,00	8 827,00	3 536,58	40,1	96,7
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników	15,20	4 000,00	4 000,00	452,00	11,3	297,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 813,36	32 081,00	30 981,00	11 338,87	36,6	88,5
	4260	Zakup energii	6 693,36	16 432,00	16 432,00	7 160,75	43,6	107,0
	4270	Zakup usług remontowych	913,89	4 680,00	4 680,00	551,56	11,8	60,4
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	350,00	350,00	87,50	25,0	72,9
	4300	Zakup usług pozostałych	9 604,73	17 524,00	17 524,00	9 271,16	52,9	96,5
	4350	Odpłatność za usługi internetowe	294,00	717,00	717,00	294,00	41,0	100,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	115,90	300,00	300,00	147,60	49,2	127,4
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 478,40	2 335,00	2 335,00	1 294,22	55,4	87,5
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii		100,00	100,00		0,0	
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	3 181,89	7 145,00	7 145,00	3 487,20	48,8	109,6
	4410	Podróże służbowe krajowe	464,86	730,00	730,00	384,70	52,7	82,8
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		100,00	100,00		0,0	
	4430	Różne opłaty i składki	1 899,00	3 450,00	3 450,00	1 420,00	41,2	74,8
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 430,00	11 200,00	11 200,00	7 794,26	69,6	74,7
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 169,10	5 150,00	5 150,00	3 409,50	66,2	157,2

85228		Usługi opiekuńcze własne	73 309,58	139 289,00	139 691,00	69 927,29	50,1	95,4
	3020	Wydatki osobowe.nie zalicz. do wynagrodzeń	435,07	1 007,00	1 115,00	223,31	20,0	51,3
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			330,00	199,63		
	4010	Wynagrodzenia osobowe	47 502,05	97 688,00	97 688,00	41 664,97	42,7	87,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 111,97	6 420,00	6 384,00	6 383,81	100,0	89,8
	4110	Składki ZUS	8 502,06	15 918,00	15 918,00	9 036,49	56,8	106,3
	4120	Składki na FP	683,80	2 551,00	2 551,00	534,94	21,0	78,2
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników	4 719,97	7 800,00	7 800,00	6 676,72	85,6	141,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110,00	450,00	50,00		0,0	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	90,00	40,00	40,00		0,0	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	404,66	1 200,00	1 600,00	1 241,93	77,6	306,9
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 600,00	5 815,00	5 815,00	3 965,49	68,2	110,2
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150,00	400,00	400,00		0,0	0,0
85232		Centra Integracji Społecznej	14 905,48	21 495,00	21 484,00	10 868,55	50,6	72,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	53,65	139,00	139,00	73,63	53,0	137,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 389,35	11 335,00	11 335,00	5 285,40	46,6	56,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	981,63	807,00	796,00	795,94	100,0	81,1
	4110	Składki ZUS	1 684,23	1 857,00	1 857,00	1 028,68	55,4	61,1
	4120	Składki na FP	269,89	298,00	298,00	150,67	50,6	55,8
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	312,83	1 400,00	1 400,00	231,24	16,5	73,9
	4260	Zakup energii	549,72	1 510,00	1 510,00	1 510,00	100,0	274,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	60,00	60,00		0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	138,60	480,00	480,00	106,35	22,2	76,7
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	120,36	612,00	612,00	100,61	16,4	83,6
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	465,72	1 562,00	1 562,00	628,20	40,2	134,9
	4410	Podróże służbowe krajowe	59,50	190,00	190,00	137,35	72,3	230,8
	4440	Odpis na zakładowy. Fundusz Świadczeń Socjalnych	850,00	1 125,00	1 125,00	820,48	72,9	96,5
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		120,00	120,00		0,0	
85295		Pozostała działalność	131 293,84	286 462,00	302 652,00	159 828,02	52,8	121,7
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych- środki gminy	1 500,00	3 100,00	3 100,00	1 800,00	58,1	120,0
	3110	Świadczenia społeczne	129 793,84	273 437,00	288 567,00	156 877,42	54,4	120,9
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			620,00	399,25	64,4	
	4110	Składki ZUS			108,00	68,76	63,7	
	4120	Składki na FP			15,40	7,67	49,8	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		8 000,00	8 114,60	66,62	0,8	
	4300	Zakup usług pozostałych		1 925,00	2 107,00	608,30	28,9	
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			20,00			
		Ogółem dział 852	2 386 019,04	4 893 247,00	4 980 025,00	2 404 446,53	48,3	100,8

Zadania rzeczowe z zakresu działu 852 – Pomoc społeczna przedstawia załącznik Nr 10. Zwiększane zadania w zakresie tego działu coraz bardziej obciążają gminę, wymagają tym samym zabezpieczenia coraz większych środków własnych.

Wydatki w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zostały zrealizowane w 10,5% kwotą 14.032,11 zł na plan 133.853 zł.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 7:6	%7:4
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	31 663,20	133 853,00	133 853,00	14 032,11	10,5	44,3
85395		Pozostała działalność	31 663,20	133 853,00	133 853,00	14 032,11	10,5	44,3
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52,00	140,00	990,00	188,91		363,3
	3119	Świadczenia społeczne	1 430,00	14 055,00	14 055,00		0,0	0,0
	4017	Wynagrodzenia osobowe	15 730,83	42 440,00	42 440,00	7 020,03	16,5	44,6
	4019	Wynagrodzenia osobowe		3 000,00	3 000,00		0,0	
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 081,74	3 417,00	3 417,00	3 281,98	96,0	157,7
	4117	Składki ZUS	2 845,84	7 434,00	7 434,00	1 476,20	19,9	51,9
	4127	Składki na FP	385,37	1 191,00	1 191,00	297,07	24,9	77,1
	4137	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	679,32	5 435,00	4 585,00		0,0	0,0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	961,06	3 700,00	3 700,00	337,76	9,1	35,1
	4267	Zakup usług remontowych	455,10	1 134,00	1 134,00	296,52	26,1	65,2
	4307	Zakup usług pozostałych	5 722,00	46 596,00	46 596,00	176,00	0,4	3,1
	4309	Zakup usług pozostałych	190,00	3 023,00	3 023,00		0,0	0,0
	4357	Oplaty za usługi internetowe		163,00	163,00			
	4377	Opiata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		80,00	80,00			
	4379	Opiaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10,71					
	4407	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		920,00	920,00	205,56	22,3	
	4409	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	298,23					
	4447	Odpisy na ZFSS	821,00	1 125,00	1 125,00	752,08	66,9	91,6

W ramach działu 853 realizowane są bieżące zadania współfinansowane ze środków unijnych w ramach „Kapitału ludzkiego”. Ich realizacja planowo przesuwana jest na II półrocze br.

Wydatki w dziale 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza zostały zrealizowane w 61,0 % i wyniosły 266.174,70 zł na plan 436.172 zł. Szczegółowo omawia je zał. Nr 8.

W całości są to zadania bieżące.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85401		Świetlice szkolne	212 224,69	335 784,00	340 451,00	172 593,90	50,7	81,3
	3020	Nagrody i wydatki osobowe	10 647,67	18 840,00	18 840,00	8 598,06	45,6	80,8
	4010	Wynagrodzenia osobowe	140 428,23	232 507,00	232 507,00	108 926,76	46,8	77,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	20 707,32	22 640,00	22 640,00	22 354,22	98,7	108,0

	4110	Składki ZUS	26 294,83	41 380,00	46 348,00	21 214,38	45,8	80,7
	4120	Składki na FP	2 446,64	6 457,00	6 457,00	1 780,48	27,6	72,8
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	699,00		0,0	
	4440	Odpis na ZFSS	11 700,00	12 960,00	12 960,00	9 720,00	75,0	83,1
85415		Pomoc materialna dla uczniów	104 777,20	10 000,00	93 581,00	93 580,80	100,0	89,3
	3240	Stypendia dla uczniów	104 777,20	10 000,00	93 581,00	93 580,80	100,0	89,3
85446		Dokształcanie zawodowe	0,00	2 140,00	2 140,00	0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych		1 857,00	1 857,00			
	4410	Podróże służbowe krajowe		283,00	283,00			
	Razem dział 854		317 001,89	347 924,00	436 172,00	266 174,70	61,0	84,0

Wydatki bieżące w dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska wyniosły 342.889,15 na plan 888.883,32 zł i stanowią 38,6% realizacji.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	166 740,83	5 089 063,13	4 937 623,13	1 257 701,61	25,5	754,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		13 500,00	13 500,00	303,00	2,2	
	4260	Zakup energii	3 259,03	65 000,00	233 560,00	82 948,64	35,5	2545,2
	4300	Zakup usług pozostałych	2 999,99	19 000,00	19 000,00	2 875,06	15,1	95,8
	4520	Oplaty na rzecz budżetu jst	8 565,63	10 000,00	10 000,00	9 731,50	97,3	113,6
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	134 000,00	150 000,00				
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Gmina	3 384,94	654 000,00	654 000,00			
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Środki pomocowe/		1 429 830,89	1 429 830,89	453 445,27	31,7	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki gminy, budżetu państwa	14 531,24	2 747 732,24	2 577 732,24	708 398,14	27,5	4875,0
90002		Gospodarka odpadami	29 964,60	101 680,00	209 680,00	40 870,98	19,5	136,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		18 000,00	18 000,00	171,40	1,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	29 964,60	83 680,00	83 680,00	40 699,58	48,6	135,8

	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych			108 000,00			
90003		Oczyszczanie miast i wsi	74 499,97	193 344,00	193 344,00	100 335,97	51,9	134,7
	4300	Zakup usług pozostałych	74 499,97	193 344,00	193 344,00	100 335,97	51,9	
90004		Utrzymanie zieleni w mieście i gminie	37 793,02	108 999,32	108 999,32	38 928,31	35,7	103,0
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	543,02	8 039,32	8 039,32	188,30	2,3	34,7
	4300	Zakup usług pozostałych w tym:	37 250,00	100 960,00	100 960,00	38 740,01	38,4	104,0
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	17 000,00	0,00	0,00	0,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00					
90015		Oświetlenie ulic, placów, dróg	50 857,24	114 000,00	114 000,00	36 677,67	32,2	72,1
	4260	Zakup energii w tym:	49 287,76	109 000,00	109 000,00	35 108,19	32,2	71,2
	4300	Zakup usług pozostałych w tym:	1 569,48	5 000,00	5 000,00	1 569,48	31,4	100,0
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 625,20	9 000,00	9 000,00	919,94	10,2	
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	441,20	3 500,00	3 500,00		0,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	2 184,00	5 500,00	5 500,00	919,94	16,7	42,1
90095		Pozostała działalność	19 543,73	85 800,00	85 800,00	29 298,08	34,1	149,9
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	32,90	2 000,00	2 000,00	28,30	1,4	86,0
	4260	Zakup energii	10,84	400,00	400,00	69,79	17,4	643,8
	4300	Zakup usług pozostałych	19 499,99	83 400,00	83 400,00	29 199,99	35,0	149,7
		Ogółem dział 900	399 024,59	5 701 886,45	5 658 446,45	1 504 732,56	26,6	377,1
		<i>W tym:- wydatki bieżące</i>	<i>230 108,41</i>	<i>720 323,32</i>	<i>888 883,32</i>	<i>342 889,15</i>	<i>38,6</i>	<i>149,0</i>
		<i>- wydatki majątkowe w majątkowych - inwestycje</i>	<i>168 916,18</i>	<i>4 981 563,13</i>	<i>4 769 563,13</i>	<i>1 161 843,41</i>	<i>24,4</i>	<i>687,8</i>
			<i>34 916,18</i>	<i>4 831 563,13</i>	<i>4 661 563,13</i>	<i>1 161 843,41</i>	<i>24,9</i>	<i>3327,5</i>

Należności za wykonane w m-cu czerwcu usługi oczyszczania miasta, selektywnej zbiórki, utrzymania cmentarza komunalnego oraz dopłata do ceny wody dla spółki ZWIK z o.o. zostały wypłacone w m-cu lipcu zgodnie z umową. W m-cu styczniu 2012r. opłacone zostały f-ry z m-ca grudnia 2011.

Wydatki bieżące w dziale 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego wyniosły 374.000 zł na plan 755.782 zł i stanowią 49,5%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
92109		Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	337 250,48	565 614,59	567 189,59	252 000,00	44,4	74,7
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	237 665,00	520 810,00	521 385,00	252 000,00	48,3	106,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 397,00	10 397,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 180,58	13 416,28	13 416,28		0,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		20 991,31	20 991,31			
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji innych jednostek finansów publicznych			1 000,00			
	6229	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji innych jednostek finansów publicznych	98 404,90					
92116		Biblioteki	102 000,00	204 000,00	204 000,00	102 000,00	50,0	100,0
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	102 000,00	204 000,00	204 000,00	102 000,00	50,0	100,0
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji innych jednostek finansów publicznych						
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00		
	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	20 000,00		
		Razem wydatki dz. 921	439 250,48	789 614,59	791 189,59	374 000,00	47,3	85,1
		Bieżące	339 665,00	755 207,00	755 782,00	374 000,00	49,5	110,1
		Majątkowe razem:	99 585,48	34 407,59	35 407,59	0,00	0,0	0,0
		w tym inwestycyjne	1 180,58	34 407,59	34 407,59	0,00	0,0	0,0

Wydatki bieżące w dziale 926 – Kultura Fizyczna i Sport wyniosły 537.756,17 zł na plan 1.110.417 stanowiąc 48,4 %. Szczegółowo omawia je załącznik Nr 11.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2011r.	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2012r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
92601		Obiekty sportowe	331 480,72	2 167 453,94	1 854 706,17	311 384,80	16,8	93,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 522,45	3 480,00	3 480,00	631,46	18,1	41,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 096,22	256 340,00	256 340,00	118 781,05	46,3	97,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 893,72	20 900,00	20 900,00	18 906,63	90,5	105,7
	4110	Składki ZUS	21 933,90	42 950,00	42 950,00	22 684,34	52,8	103,4
	4120	Składki na FP	3 418,80	6 690,00	6 690,00	3 198,11	47,8	93,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 787,00	29 900,00	29 900,00	12 220,00	40,9	139,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 378,92	158 300,00	158 300,00	62 911,03	39,7	78,3
	4260	Zakup energii	40 905,80	77 000,00	77 000,00	32 336,38	42,0	79,1
	4270	Zakup usług remontowych		5 000,00	5 000,00	1 469,18	29,4	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	180,00	480,00	480,00	80,00	16,7	44,4
	4300	Zakup usług pozostałych	16 332,46	26 800,00	26 800,00	12 270,32	45,8	75,1
	4350	Zakup usług dostępu do Internetu	245,00	600,00	600,00	299,00	49,8	122,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	504,54	1 250,00	1 250,00	632,17	50,6	125,3
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	627,30	1 500,00	1 500,00	633,80	42,3	101,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 358,45	2 500,00	2 500,00	1 379,86	55,2	101,6
	4430	Różne opłaty i składki	3 598,00	6 600,00	6 600,00	2 639,33	40,0	73,4
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 630,16	11 845,00	11 845,00	6 834,33	57,7	89,6
	4480	Podatek od nieruchomości	2 223,00	2 500,00	2 500,00	2 340,00	93,6	105,3
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		300,00	300,00		0,0	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			1 341 421,17	1 196 771,17	11 137,81		
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			106 483,11				
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 845,00	64 614,66	3 000,00		0,0		
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	16 162,24	56 500,00	54 500,00	30 484,13	55,9	188,6
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	14 920,00	45 000,00	43 000,00	27 500,00	64,0	184,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	2 000,00	832,31	41,6	
	4300	Zakup usług pozostałych	779,20	8 500,00	8 500,00	1 917,80	22,6	
	4410	Podróże służbowe krajowe	463,04	1 000,00	1 000,00	234,02	23,4	
92695		Pozostała działalność	149 963,07	418 666,99	484 779,98	207 025,05	42,7	138,1

3020	Wydatki osob. nie zalicz. do wynagr	532,33	2 794,00	2 794,00	570,17	20,4	107,1
4010	Wynagrodzenia osobowe	43 808,20	124 098,00	124 098,00	69 633,66	56,1	159,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 862,01	9 450,00	9 450,00	5 986,54	63,3	87,2
4110	Składki ZUS	7 970,47	25 250,00	25 250,00	15 860,61	62,8	199,0
4120	Składki na FP	962,48	3 550,00	3 550,00	1 821,47	51,3	189,2
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 570,00	49 540,00	49 540,00	23 579,60	47,6	917,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 975,40	21 500,00	21 500,00	6 100,71	28,4	308,8
4220	Zakup środków żywności	78 347,56	150 000,00	150 000,00	74 962,36	50,0	95,7
4270	Zakup usług remontowych	2 109,45	3 000,00	3 000,00	1 150,05	38,3	54,5
4280	Zakup usług zdrowotnych		250,00	250,00		0,0	
4300	Zakup usług pozostałych	1 342,80	3 500,00	3 500,00	1 290,81	36,9	
4410	Podróże służbowe krajowe	200,58	1 000,00	1 000,00	325,94	32,6	
4440	Odpis na zakładowy. Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 281,79	6 900,00	6 900,00	5 743,13	83,2	175,0
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		150,00	150,00		0,0	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		17 684,99	17 684,99		0,0	
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			56 196,04		0,0	
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			9 916,95		0,0	
	Ogółem dział 926	497 606,03	2 642 620,93	2 393 986,15	548 893,98	22,9	110,3
	<i>W tym wydatki bieżące</i>	<i>495 761,03</i>	<i>1 112 417,00</i>	<i>1 110 417,00</i>	<i>537 756,17</i>	<i>48,4</i>	<i>108,5</i>
	<i>Inwestycje</i>	<i>1 845,00</i>	<i>1 530 203,93</i>	<i>1 283 569,15</i>	<i>11 137,81</i>	<i>0,9</i>	<i>603,7</i>

Wielkość środków budżetowych na sfinansowanie działu 926 jest wynikiem zwiększonej od kilku ostatnich lat bazy kultury fizycznej i szerokiego zasięgu działalności. W ramach tego działu ok. 60 % kosztów utrzymania hali sportowej dotyczy oświaty.

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 zaangażowania mają pokrycie w planach.

Dotacje z budżetu gminy Jeziorany udzielone w okresie I półrocza 2012r. :

§	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie roku 2011	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach 2012	Wykonanie 30.06.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8

2480		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	755 574,00	773 000,00	746 000,00	339 665,00	45,53
	92109	Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	554 620,00	569 000,00	549 000,00	237 665,00	43,29
	92116	Biblioteki	200 954,00	204 000,00	197 000,00	102 000,00	51,78
2489		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92109	Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby					
2540		Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	134 800,79	200 936,00	200 936,00	101 379,19	50,45
	80104	Przedszkola	134 800,79	200 936,00	200 936,00	101 379,19	50,45
2710		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80195	Pozostała działalność					
2720		Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona i konserwacja zabytków	15 000,00	20 000,00	20 000,00	0	0,00
2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom	19 979,00	20 000,00	20 000,00	11 658,00	58,29
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	19 979,00	20 000,00	20 000,00	11 658,00	58,29
2830		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych- środki gminy	46 720,00	47 000,00	47 000,00	16 420,00	34,94
	85295	Pozostała działalność	3 000,00	4 000,00	4 000,00	1 500,00	37,50
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	43 720,00	43 000,00	43 000,00	14 920,00	34,70
Razem dotacje udzielone z budżetu			972 073,79	1 060 936,00	1 033 936,00	469 122,19	45,37

IX. WYDATKI MAJĄTKOWE zbiorczo zostały wykonane kwotą 389.904,38 zł na plan po zmianach 11.239.271 zł, co stanowi 3,47 % realizację.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie roku 2011	Plan z Uchwały Rady 2012	Plan po zmianach 2012	Wykonanie 30.06.2012	% 7:6	Źródło pokrycia-plan	Źródło pokrycia-wykonanie
1	2	3	4		5	6	7	8		9
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	15 127,70	297 000,00	197 000,00	9 678,99	4,91	100 000,00	0,00

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 197,70	297 000,00	197 000,00	9 678,99	4,91	100 000,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 197,70	262 000,00	162 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
		<i>Budowa sieci wodociągowej w Studziance-zwarta zabudowa I etap</i>		<i>250 000,00</i>	<i>150 000,00</i>			<i>100 000,00</i>	
		<i>Zasilenie i oprzyrządowanie przepompowni ścieków w Wójtówce</i>	<i>2 924,68</i>	<i>12 000,00</i>	<i>12 000,00</i>				
		<i>Budowa sieci wodociągowej Kramarzewo</i>	<i>246,75</i>						
		<i>Budowa sieci wodociągowej Frączki Studzianka</i>	<i>26,27</i>						
	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 000,00	35 000,00	9 678,99	27,65	0,00	0,00
		Zakup 2 pomp głębinowych i 1 odzależniacza		35 000,00	35 000,00	9 678,99	27,65		
	01095	Pozostała działalność	11 930,00	0,00	0,00	0,00			
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 314,00	0,00	0,00	0,00			
		Renowacja i wyposażenie placu zabaw w Dercu	7 314,00						
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 616,00	0,00	0,00	0,00			
		Renowacja i wyposażenie placu zabaw w Dercu	4 616,00						
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 957 084,22	295 508,50	135 508,50	9 063,01	6,69	0,00	0,00
	60013	Drogi wojewódzkie	558,62	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	558,62	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
		Przebudowa chodników w Jezioranach ul. Kajki - rozbiórka starych i ułożenie nawierzchni z bruku klinkierowego	464,18						
		Budowa chodnika w Radostowie	94,44						
	60016	Drogi publiczne gminne	1 956 525,60	295 508,50	135 508,50	9 063,01	6,69	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	1 913 692,70	272 008,50	112 008,50	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>Przebudowa drogi gminnej Polkajmy Bartniki</i>		<i>150 000,00</i>	<i>15 000,00</i>				
		<i>Zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego</i>		<i>27 008,50</i>	<i>27 008,50</i>				
		<i>Przebudowa drogi gminnej ul. Polna, Kasztanowa</i>	<i>382 310,71</i>						
		<i>Przebudowa ul. Wolności ZOGJO</i>		<i>70 000,00</i>	<i>70 000,00</i>				
		<i>Przebudowa ul. Konopnickiej</i>	<i>1 521 421,99</i>	<i>25 000,00</i>					
		<i>Przebudowa zjazdu do ZADM w Jezioranach przy ul. Konopnickiej 2a</i>	<i>9 960,00</i>						
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	42 832,90	23 500,00	23 500,00	9 063,01	38,57	0,00	0,00
		<i>Budowa obwodnicy Jezioran</i>	<i>42 832,90</i>	<i>23 500,00</i>	<i>23 500,00</i>	<i>9 063,01</i>	<i>38,57</i>		
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	100 063,31	47 329,00	72 329,00	1 851,70	2,56	0,00	0,00
	70005	Gospod. gruntami i nieruchomościami	100 063,31	47 329,00	72 329,00	1 851,70	2,56	0,00	0,00

6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	97 004,67	47 329,00	72 329,00	1 851,70	2,56	0,00	0,00
	Uzbrojenie komina dymowego w kotłowni przy ul. Siekiewicza	15 000,00						
	przerobienie pionu co w budynku komunalnym po Przedszkolu	11 648,92						
	Modernizacja lokalu przy ul. Pieniężnego	43 110,81	12 000,00	12 000,00	1 851,70	15,43		
	Budowa ogrodzenia placu zabaw w Miejskiej Wsi	2 567,66						
	Wykonanie dokumentacji na stworzenie 2 lokali w budynku Kajki 56 z przeznaczeniem na sprzedaż	7 000,00						
	Przebudowa placu przy MOK	17 300,00						
	Adaptacja byłego budynku Internatu przy ul. Kajki 11 na mieszkania	377,28						
	Zmiana sposobu użytkowania byłego przedszkola przy ul. Kajki 27 na mieszkania DOKUMENTACJA			25 000,00				
	Zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego		35 329,00	35 329,00				
6059	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	746,49	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Revitalizacja Jezioran	746,49						
6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	2 312,15	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Wykup nieruchomości	2 312,15						
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 110,00	12 720,00	12 720,00	1 586,70	12,47	0,00	0,00
75023	Urzędy gminy	5 110,00	12 720,00	12 720,00	1 586,70	12,47	0,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	5 110,00	12 720,00	12 720,00	1 586,70	12,47		0,00
	komputeryzacja	5 110,00	12 720,00	12 720,00	1 586,70	12,47		
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	3 673,34	166 365,00	497 722,00	12 915,00	2,59	26 660,25	0,00
75412	Ochotnicze Straże Pożarne	3 673,34	135 000,00	4 000,00	0,00	0,00	26 660,25	0,00
6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	3 673,34	135 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Założenie centralnego ogrzewania w OSP Wójtówko	3 673,34						
	Zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego		4 000,00	4 000,00				
	Rozbudowa bazy lokalowej dla OSP Franknowo 71.000 i Rdostowo 60.000		131 000,00					
75495	Pozostała działalność	0,00	31 365,00	493 722,00	12 915,00	2,62	26 660,25	0,00
6057	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	0,00	26 660,25	398 753,70	10 977,75	2,75	26 660,25	
	E-przedsiębiorca		26 660,25	398 753,70	10 977,75	2,75		
6059	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	0,00	4 704,75	94 968,30	1 937,25	2,04		
	E-przedsiębiorca		4 704,75	94 968,30	1 937,25	2,04		

801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	364 497,25	2 078 620,81	1 993 620,81	342 909,75	17,20	1 808 722,95	288 658,38
80110		Gimnazja	26 705,15	150 000,00	10 000,00	0,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 705,15	150 000,00	10 000,00	0,00			
		<i>Budowa ogrodzenia</i>	26 705,15						
		<i>Adaptacja strychu na pomieszczenia lekcyjne</i>		150 000,00	10 000				
80130		Szkoły zawodowe	337 792,10	1 928 620,81	1 983 620,81	342 909,75	17,29	1 808 722,95	288 658,38
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	278 686,16	1 589 680,01	1 589 680,01	288 658,38	18,16	1 808 722,95	288 658,38
		Rozbudowa i wyposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne i naukowe	278 686,16	1 589 680,01	1 589 680,01	288 658,38	18,16	1 808 722,95	288 658,38
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 105,94	338 940,80	393 940,80	54 251,37	13,77		0,00
		Rozbudowa i wyposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne i naukowe	59 105,94	338 940,80	393 941	54 251,37	13,77		
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	94 099,60	4 831 563,13	4 661 563,13	1 161 843,41	24,92	1 832 630,89	0,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	77 047,46	4 831 563,13	4 661 563,13	1 161 843,41	24,92	1 832 630,89	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Gmina	55 029,83	654 000,00	654 000,00	0,00	0,00	402 800,00	0,00
		<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Polnej i Kasztanowej</i>	39 406,71						
		<i>Program zagospodarowania osadu pochodzącego z oczyszczalni ścieków</i>	204,65						
		<i>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Parchimowicz</i>	13 913,09						
		<i>Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tocznej wraz z przepompowni i studnią rozprężną odcinek Wójtówko przepompownia ścieków Kalis zbiornik bezodpływowy w tym ANR 402.800</i>		654 000,00	654 000,00		0,00	402 800,00	
		<i>Budowa kanalizacji Tłokowo projekt zamienny</i>	1 505,38						
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Środki pomocowe/	0,00	1 429 830,89	1 429 830,89	453 445,27	31,71	1 429 830,89	0,00
		<i>Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków we Franknowie</i>		960 297,04	960 297,04	453 445,27	47,22	960 297,04	
		<i>Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w Radostowie</i>		469 533,85	469 533,85		0,00	469 533,85	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki gminy, budżetu państwa	22 017,63	2 747 732,24	2 577 732,24	708 398,14	27,48	0,00	0,00
		<i>Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków we Franknowie</i>	12 369,89	1 767 312,82	1 767 312,82	695 386,26	39,35		
		<i>Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w Radostowie</i>	9 647,74	810 419,42	810 419,42	13 011,88	1,61		
		<i>Modernizacja pompowni wody oraz sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Jeziorany</i>		170 000,00					

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	17 052,14	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 052,14	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
		<i>Budowa systemu ciepłowniczego z kotłownią na biomase</i>	17 052,14						
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 052,56	34 407,59	34 407,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	2 052,56	34 407,59	34 407,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 052,56	13 416,28	13 416,28	0,00	0,00		
		<i>Modernizacja budynku Kina na MOK</i>	2 052,56						
		<i>Zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego</i>		13 416,28	13 416,28				
	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	0,00	20 991,31	20 991,31	0,00			
		<i>Zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego</i>		20 991,31	20 991,31				
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	161 871,27	1 530 203,93	1 283 569,15	11 137,81	0,87	1 063 000,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	161 871,27	1 512 518,94	1 199 771,17	11 137,81		1 063 000,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 341 421,17	1 196 771,17	11 137,81		1 063 000,00	
		<i>Moje boisko ORLIK</i>		1 308 266,62	1 163 616,62	11 137,81		1 063 000,00	
		<i>Zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego</i>		33 154,55	33 154,55				
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	106 483,11	0,00	0,00			
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Potrytach</i>		22 174,96					
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Radostowie</i>		64 137,42					
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Wójówku</i>		20 170,73					
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 065,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Potrytach</i>	21 463,89						
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Radostowie</i>	63 152,50						
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Wójówku</i>	19 448,61						
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	57 806,27	64 614,66	3 000,00	0,00		0,00	0,00
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Potrytach</i>	12 160,60	14 379,04	1 000,00				
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Radostowie</i>	34 568,23	36 933,86	1 000,00				
		<i>Budowa i wyposażenie boiska w Wójówku</i>	11 077,44	13 301,76	1 000,00				
	92695	Pozostała działalność	0,00	17 684,99	83 797,98	0,00		0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 684,99	17 684,99	0,00		0,00	0,00
		<i>Zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego</i>		17 684,99	17 684,99				

	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	56 196,04	0,00			
		Wzrost potencjału turystycznego miejscowości Jeziorany poprzez renowację zabytkowej fosy			56 196,04				
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	9 916,95	0,00		0,00	0,00
		<i>Budowa wiaty rekreacyjnej typu "Grzybek" w msc. Tłokowo</i>							
		Wzrost potencjału turystycznego miejscowości Jeziorany poprzez renowację zabytkowej fosy			9 916,95				
		RAZEM INWESTYCJE	2 703 579,25	9 293 717,96	8 888 440,18	1 550 986,37		4 831 014,09	288 658,38
		POZOSTAŁE WYDATKI MAJATKOWE	376 670,19	250 000,00	209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
	6620	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		100 000,00	100 000,00				
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	172 000,00	150 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	134 000,00	150 000,00	0,00	0,00			
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	134 000,00	150 000,00					
	90002	Gospodarka odpadami	38 000,00	0,00	108 000,00	0,00			
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	38 000,00		108 000,00				
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	204 670,19	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	200 670,19	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezalicznym do sektora finansów publicznych	52 949,79	0,00	1 000,00	0,00	0,00		
		Wykonanie instalacji wod kan i co w świetlicy w Kiersztanowie	39 469,79						
		Roboty inwestycyjne w świetlicy w Studziance i Piszewie	13 480,00		1 000,00				

	6229	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezalicznym do sektora finansów publicznych	147 720,40	0,00	0,00	0,00			
		Modernizacja świetlicy Kikity	25 460,33						
		Budowa świetlicy Kiersztanowo	96 507,88						
		Zakup wyposażenia dla MOK w Jezioranach	25 752,19						
92116		Biblioteki	4 000,00	0,00	0,00	0,00			
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezalicznym do sektora finansów publicznych	4 000,00	0,00	0,00	0,00			
		Modernizacja dachu i schodów	4 000,00						
		ŁĄCZNIE WYDATKI MAJĄTKOWE	3 080 249,44	9 543 717,96	9 097 440,18	1 550 986,37	17,05	4 831 014,09	288 658,38

ŹRÓDŁA POKRYCIA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH to dotacje od Marszałka Województwa ,z Ministerstwa Sportu , od Starosty Powiatowego , środki Unijne i Agencji Nieruchomości Rolnych oraz pożyczki wyprzedzające ,pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz kredyty .

Przedstawiona tabela zawiera dane kwotowe o planowanych , w oparciu o przewidywane bądź już zabezpieczone podpisanymi umowami , źródłach finansowania inwestycji i wydatków majątkowych. Wcześniej , w tabelach o dochodach , także zamieszczone zostały informacje o zadaniach majątkowych ,na które zostały zaplanowane kwoty dotacji lub dofinansowania z innych źródeł.

- W dziale 75495 została zaplanowana inwestycja E-przedsiębiorca, która ma być realizowana przy udziale środków z UE, umowa z Marszałkiem już została zawarta . Inwestycja będzie realizowana w drugim półroczu 2012.
- W Oświacie i wychowaniu na zadanie „**Rozbudowa i wyposażenie w sprzęt i pomoce naukowe Szkoły Ponadgimnazjalnej w Jezioranach**” została podpisana umowa w ramach RPO z Marszałkiem Województwa .w roku 2010. Zadanie jest realizowane od 2011r.

Największe wydatki wystąpią w II półroczu br. Zakończenie inwestycji planowane jest na miesiąc listopad 2012.

- „**Budowa kanalizacji sanitarnej z oczyszczalniami Franknowo i Radostowo** „, Gmina podpisała umowę o dofinansowanie ze środków UE z Marszałkiem Województwa w ramach PROW . W I półroczu br rozpoczęły się prace przy budowie kanalizacji Franknowo i zostaną zakończone i rozliczone do końca br. Budowa kanalizacji Radostowo rozpoczęła się w II półroczu 2012, a ich zakończenie planowane jest w 2013 roku.

Na wyprzedzające dofinansowanie , czyli na wartość środków unijnych na Franknowo zostały podpisane umowy pożyczki z BGK oraz na wkład własny

kwalfikowany z WFOŚiGW . Zamrożony na 30.06.2012r. podatek VAT za kanalizację Franknowa nie zwrócony dla gminy z Urzędu Skarbowego w wysokości 144.486 zł wpłynął w dwóch transzach : pierwsza- 12.07.2012 r 93.196 zł (za m-c V/2012) , a druga 51.290 z ł- 17.08.2012(za M-c VI/2012 .

- **Moje boisko ORLIK** w I półroczu 2012 została zapłacona dokumentacja na budowę boiska Orlik . Gmina podpisała umowę z Marszałkiem na dotację na dofinansowanie na kwotę 333.000 zł.Kwota ta wpłynęła w dniu 28.08.2012r . Jest także wysłany wniosek na dotację do Ministerstwa Sportu na 500.000 zł oraz do Marszałka w ramach dofinansowania z RPO na 230.000 zł . Roboty budowlane zostały rozpoczęte w okresie wakacji. Ich zakończenie i rozliczenie nastąpi do końca 2012r.

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 64.830 zł został zrealizowany kwotą 44.644,51 zł, tj w 68,86 % .Wydatki natomiast na plan 64.830 zł zostały wykonane kwotą 32.162,96 zł , tj. w 49,61 % . Zgromadzone środki pieniężne na 30.06.2012r. wyniosły 12.481,55 zł .
Uzyskiwane dochody są zgodne z Uchwałą Rady Miejskiej w Jezioranach Nr IV/11/2010 z dnia 30 grudnia 2010r. w sprawie gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność w zakresie oświaty.

Źródłem dochodów wydzielonego rachunku w I półroczu 2012r są :

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

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

Gospodarka finansowa rachunku dochodów samorządowych jednostek w placówkach

Lp	Wyszczególnienie	SP J-ny	SP F-wo	SP R-wo	Gimnazjum	ZSP	PP J-ny	ZOGJO	Razem
1	Stan funduszu obrotowego na 01.01.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Dochody Plan	5 290,00	1 060,00		4 240,00	3 440,00	45 550,00	5 250,00	64 830,00
3	Dochody wykonanie	9 426,72		0,00	1 727,85	625,63	27 887,24	4 436,25	44 374,10
4	% wykonania (3:2)	178,20	25,51		40,75	18,19	61,22	84,50	68,45
5	Wydatki plan	5 290,00	1 060,00		4 240,00	3 440,00	45 550,00	5 250,00	64 830,00
6	Wydatki wykonanie	4 203,90	0,00	0,00	1 700,00	585,28	25 673,78	0,00	32 162,96
7	% wykonania (6:5)	79,47	0,00		40,09	17,01	56,36	0,00	49,61
8	Stan funduszu obrotowego na 30.06.2011 PLAN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stan finans. 30.06.2012	5 222,82		0,00	27,85	40,35	2 213,46	4 436,25	12 211,14

Gimnazjum

Dochody		1 727,85
Wydanie duplikatu świadectwa		80,00
Odsetki bankowe		17,85
Darowizny		300,00
Wynajem sali		1 330,00
Wydatki		1 700,00
Dofinans. kserokopiarki		1 700,00

Szkoła Podstawowa we Franknowo

Dochody		0
Darowizny		
Odsetki bankowe		
Wydatki		0,00

Zakład Obsługi Gminnych Jednostek Organizacyjnych

Dochody		4 436,25
Wynajem autobusu		4 124,80
Odsetki bankowe		11,45
Bilety miesięczne		300,00
Wydatki		0,00

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych

Dochody		625,63
Odsetki bankowe		0,63
Darowizny		625,00
Wydatki		585,28
Nagrody dla uczniów		209,00
Artykuły spożywcze		48,18
Opłaty bankowe, czeki		8,00
Materiały 3 maja		320,10

Przedszkole Publiczne

Dochody		27 887,24
Wpłaty za obiady		21 866,00
Dożywianie MOPS		6 016,50
Odsetki bankowe		4,74
Wydatki		25 673,78
Artykuły żywnościowe		25 617,53
Opłaty bankowe, czeki		56,25

Szkoła Podstawowa w Jezioranach

Dochody		9 697,13
Wynajem sal		1 900,00
Odsetki bankowe		19,18
Darowizny		4 202,00
Wydanie duplikatu świadectwa		26,00
Prowizje (zdjęcia)		1 630,25
Prowizje PZU		1 919,70
Wydatki		4 203,90
Opłaty bankowe		8,00
Nagrody, festiwal		722,40
Książki		893,96
Dofinans. kserokopiarki		1 700,00
Usługa gastronomiczna		149,50
Materiały - festiwal piosenki		320,03
Statuetka		58,01
Udział w konkursie		352,00

Stan należności na 30.06.2011 = „0”, stan zobowiązań = „0”.

XI. UZUPEŁNIENIA I WNIOSKI.

1. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od 2011 roku gmina może pokrywać wydatki bieżące wyłącznie dochodami bieżącymi. Na 30.06.2012r. zasada ta jest zachowana, co przedstawiają poniższe dane:

A. Budżet bieżący:

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	Uwagi
1	Dochody bieżące	22.952.219,73	11.490.736,59	50,06	W tym VII subwencja oświatowa 495.218 zł
2	Wydatki bieżące	21.548.478,11	10.374.482,27	48,15	
3	Różnica	+ 1.403.741,62	+1.116.254,32		
	Po odjęciu subwencji m-ca VII		+621.036,32		

Ponadto w I półroczu br. nie zostały wykorzystane dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 17.125,92 zł oraz dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień w kwocie 10.897,22 zł. Posiadane zobowiązania (niewymagalne) 0 zł. Odliczając te wartości jeszcze pozostaje nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami w wysokości 589.784,16 zł.

B. Budżet majątkowy

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	Uwagi
1	Dochody majątkowe	4.006.566,31	368.189,03	9,19	
2	Wydatki majątkowe	9.097.440,18	1.550.986,37	17,0	
3	Różnica	-5.090.873,87	-1.182.797,34		

Spis stron :

- I. Dane ogólne str. 1
- II. Wierzytelności gminy str. 2
 - W tym : dług gminy –str.2
 - udzielone pożyczki, poręczenia, akcje, udziały- str.3
- III. Dochody budżetowe str. 3
- IV. Dochody własne str.19
- V. Zadania zlecone str. 23
- VI. Zadania związane z wykonywaniem zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień - str 26
- VII. Wydatki budżetowe str. 29
- VIII. Wydatki bieżące str.31
- IX. Wydatki majątkowe str. 52
 - W tym źródła pokrycia zadań oraz ich realizacja
- X. Rachunek dochodów samorządowych jednostek oświatowych – str.59
- XI. Uzupełnienia i wnioski – str. 61

Załączniki:

1. Realizacja obciążeń finansowych mienia komunalnego –zestawienie tabelaryczne .
 - 1b) opis załącznika nr 1
 - 1a) Informacja o stanie mienia gminy
2. Realizacja obciążeń ważniejszych podatków .
3. Realizacja obciążeń podatku rolnego od osób prawnych –zestawienie tabelaryczne.
 - 4 Realizacja obciążeń z podatku leśnego 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.
 - 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 działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jezioranach z zakresu pomocy społecznej / dz. 852/.
11. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Ośrodka Sportu i Rekreacji w Jezioranach
 12. Informacja z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury -MOK
 13. Informacja z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w Jezioranach
 14. Informacja z wykonania wydatków zieleni- RO
15. Informacja z zakresu dróg lokalnych
16. Informacja z zakresu bezpieczeństwa i ochrony p.pożarowej

Zal. Nr 1

REALIZACJA OBCEJ NA DZIEŃ 30.06.2012r. MIENIE KOMUNALNE W GMINIE JEZIORANY

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo na 01.01.2012r.	Odpisy z zaległości	Wpływy na zaległość	Saldo na 30.06.2012	Przypis bieżący	Odpisy, umorzenia bieżące	Wpływy bieżące	Saldo przypisu bieżącego na 30.06.2012	Łączne saldo zaległ. i przypisu bieżącego na 30.06.2012	% wskaźnik realiz. przypisu bieżącego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Użytk.wieczyste os.prawne	Z- 2 381,85	0,00	0,00	2 381,85	6 963,49	0,00	6 963,49	0,00	2 381,85	100,00
	w tym:										
	1	Z- 1 041,58	0,00	0,00	1 041,58	0,00	0,00	0,00	0,00	Z- 1 041,58	0,00
	2	Z- 1 340,27	0,00	0,00	1 340,27	0,00	0,00	0,00	0,00	Z- 1 340,27	0,00
	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 318,00	0,00	3 318,00	0,00	0,00	100,00
	4	0,00	0,00	0,00	0,00	295,49	0,00	295,49	0,00	0,00	100,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350,00	0,00	3 350,00	0,00	0,00	100,00
2	Użytkowanie wieczyste osób fizycznych	Z- 38 887,36 N- 683,67 Z- 38 203,69	0,00	2 865,51	35 338,18	45 152,92	163,56	32 081,04	12 908,32	Z- 48 495,64 N- -249,14 Z- 48 246,50	71,31
		41 269,21	0,00	2 865,51	37 720,03	52 116,41	163,56	39 044,53	12 908,32	50 877,49	
	\$ 0470	-683,67								-249,14	
		40 585,54								50 628,35	
		40 585,54	0,00	2 865,51	37 720,03	52 116,41	163,56	39 044,53	12 908,32	50 628,35	75,15
3	Czynsz za działki /ogródki przydomowe/	Z- 15 560,89 N- -106,29 Z- 15 454,60	0,00	328,78	15 125,82	15 690,77	10,82	11 189,01	4 490,94	Z- 19 748,67 N- -131,91 Z- 19 616,76	71,36
4	Czynsz za grunt pod punkt. Usługowymi	Z- 12 081,15 N- -72,78 Z- 12 008,37	0,00	1 172,18	10 836,19	27 942,59	0,00	22 853,61	5 088,98	Z- 16 172,66 N- -247,49 Z- 15 925,17	81,79
5	Czynsze za garaże	Z- 1 777,94 N- -28,27 Z- 1 749,67	0,00	223,88	1 525,79	8 735,07	0,00	7 787,03	948,04	Z- 2 498,57 N- -24,74 Z- 2 473,83	89,15
6	Dzierżawa sprzętu	Z- 246 009,83	0,00	1 795,63	244 214,20	14 293,55	0,00	344,40	13 949,15	Z- 258 165,35	2,41

		N-	0,00							N-	-2	
			246								258	
		Z-	009,83							Z-	163,35	
	w tym:											
	1		-2,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	0,00	0,00		-2,00	0,00
	2	Z-	6,10	0,00	0,00	6,10	0,00	0,00	0,00	Z-	6,10	0,00
	3		246			244					258	
		Z-	005,73	0,00	1 795,63	210,10	13 949,15	0,00	0,00	Z-	159,25	0,00
	4		0,00	0,00	0,00	0,00	344,40	0,00	344,40		0,00	100,00
	5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
7	Dzierżawa pola namiotowego	Z-	5 329,00	0,00	0,00	5 329,00	0,00	0,00	0,00		5 329,00	
	w tym:											
	1	Z-	1 120,00	0,00	0,00	1 120,00	0,00	0,00	0,00		1 120,00	
	2	Z-	3 952,80	0,00	0,00	3 952,80	0,00	0,00	0,00		3 952,80	
	3	Z-	256,20	0,00	0,00	256,20	0,00	0,00	0,00		256,20	
	§ 750		280 758,81	0,00	3 520,47	277 031,00	66 661,98	10,82	42 174,05	24 477,11	301 914,25	
			-207,34								-406,14	
			280 551,47								301 508,11	
			280 551,47	0,00	3 520,47	277 031,00	66 661,98	10,82	42 174,05	24 477,11	301 508,11	
8	Sprzedaż budynków	Z-	11 080,00							Z-	11 080,00	
		N-	-3 167,91	0,00	0,00	7 912,09	23 142,07	0,00	20 524,16	2 617,91	-550	88,69
		Z-	7 912,09								10 530,00	
9	Sprzedaż gruntów	Z-								Z-		
		N-	-1 372,50			-1 372,50	66 971,00	0,00	66 982,25	-11,25	-1 383,75	100,02
		N-	-1 372,50								-1 383,75	
			11 080,00	0,00	0,00	6 539,59	90 113,07	0,00	87 506,41	2 606,66	11 080,00	
			-4 540,41								-1 933,75	
			6 539,59	0,00	0,00	0,00					9 146,25	
			6 539,59	0,00	0,00	6 539,59	90 113,07	0,00	87 506,41	2 606,66		
	OGÓŁEM		333	0,00	12	325	313	501,50	246	65 808,73	363	78,95
		Z-	108,02		117,00	055,10	124,28		814,05		871,74	
		N-	-4 064,08								-2 589,03	

		Z-	337 172,10								Z-	361 282,71	
			333 108,02	0,00	6 385,98	321 290,62	208 891,46	174,38	168 724,99	39 992,09		363 871,74	80,84
			-5 431,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-2 589,03	
			327 676,60	0,00	6 385,98	321 290,62	208 891,46	174,38	168 724,99	39 992,09		361 282,71	
			327 676,60										

Zał. Nr 2

REALIZACJA OBCIĄŻEŃ WAŻNIEJSZYCH PODATKÓW NA DZIEŃ 30.06.2012 r.

L.p	Wyszczególnienie	Saldo na 01.01.2012 r.	Odpisy i umorzenia zaległ.	Wpływy na zaległ. i zwroty	Stan końcowy BO na 31.06.2012	Przypis bieżący	Umorzenia, odpisy bieżące, korekty	Wpływy bieżące	Saldo przypisu bieżącego na 31.06.2012r.	Saldo BO+ przypis bieżący na 31.06.2012r.	% wskaznik realiz.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Podatek rolny –osoby prawne	z- - 134,00 n- 755,30	-	-22,00	+599,30	86.212,00	5.758,00	43.366,47	37.087,53	z- 36.563,65 n- 75.42	53,90
2	Podatek leśny- osoby prawne	z- 1,00 n- -	-	1,00	-	89.067,00	493,00	44.573,00	44.001,00	z 44.017,00 n- 16,00	50,32
3	Podatek od nieruchomości- osoby prawne	z-814.537,53 n- 4.166,07	742,00	12,80	809.616,66	975.795,00	23.524,00	311.041,24	641.229,76	z- 1.450.846,42 n- -	32,66
4	Podatek od środków transportowych- osoby prawne	z- 1.164,00 n-	-	902,00	262,00	5778,00	-	1.650,00	4.128,00	z- 4.390,00	28,56
X	RAZEM PODATEK OD OSÓB PRAWNYCH	Z 815.836,53 n- 4.921,37	742,00	893,80	809.279,36	1.156.852,00	29.775,00	400.630,71	726.446,29	z-1.535.817,07 n- 91,42	35,55
5	Podatek od nieruchomości- osoby fizyczne	z- 270.198,54 n- 1.459,81	1.707,00	16.807,17	250.224,56	451.135,00	4.866,00	147.183,56	299085,44	z-549.886,57 n- 576,57	32,98
6	Łączne zobowiązanie pieniężne.	z-707.147,12 n- 5.851,99	2.831,20	148.897,67	549.566,26	2.002.020,00	15.425,00	886.486,94	1.100.108,06	z-1.653.973,00 n- 4.298,68	44,62
7	Podatek od posiadania psów	z- 1.561,20	30,00	360,90	1.170,30	2.580,00	-	2.580,00	-	z- 1.170,30	100,00
8	Podatek od środków transportowych- osoby fizyczne	z- 75.060,93 n-	1.549,00	22.532,36	50.979,57	83.920,00	7.177,00	24.583,10	52.159,90-	z - 103.139,47 n- -	32,03
X	RAZEM PODATEK OD OSÓB FIZYCZNYCH	z1.053.967,79 n 7.311,80	6.117,20	188.598,10	851.940,69	2.539.655,00	27468,00	1.060.833,60	1.451.353,40	z-2.208.169,34 n- 4.875,25	41,35
X	OGÓŁEM OSOBY PRAWNE+OS.FIZ. FIZYCZNE	z1.869.804,32 n- 12.233,17	6.859,20	189.491,90	1.661.220,05	3.696.507,00	57.243,00	1.461.464,31	2.177.799,69	z-3.843.986,41 n- 4.966,67	40,16

Załącznik Nr 3

REALIZACJA OBCIĄŻEŃ Z PODATKU ROLNEGO OD OSÓB PRAWNYCH NA DZIEŃ 30.06.2012r. W GMINIE JEZIORANY

Lp	Wyszczególnienie	BO na 01.01.2012 r.	Odpisy zaległ.	Wpływy na zaległ.	Saldo zaległ. na 30.06.2012 r.	Przypis bieżący	Odpisy i umorz., przypis bieżący, korekty	Wpływy bieżące przypis	Saldo przypis bieżący na 30.6.2012 r.	Łączne saldo zal. i przypis bież. na 30.06.2012r.	% wskaźn. realiz.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	J/05	+500,00	-	-	+500,00	14.619,00	4.497,00	4.711,00	5.411,00	4.911,00	46,54
2	J/25	-	-	-	-	66,00	-	132,00	+66,00	66,00	200,00
3	J/27	-	-	-	-	113,00	66,00	47,00	-	-	100,00
3	J/31	-	-	-	-	3.051,00	-	1.526,00	1.525,00	1.525,00	50,00
4	J/33	-	-	-	-	2.076,00	-	1.038,00	1.038,00	1.038,00	50,00
5	J/41	-	-	-	-	44.096,00	1.195,00	21.523,00	21.378,00	21.378,00	50,17
6	J/68	+45,30	-	-	+ 45,30	4.329,00	-	2.200,00	2.129,00	2.083,70	50,82
7	J/74	-	-	-	-	1.845,00	-	1.845,00	-	-	100,00
8	J/75	+1,00	-	-	+1,00	4.429,00	-	2.213,00	2.216,00	2.215,00	50,00
9	J/87	+156,00	-	-156,00	-	227,00	-	227,00	-	-	100,00
10	J/88	+ 16,00	-	-	+ 16,00	212,00	-	196,00	16,00	-	100,00
11	J/91	-	-	-	-	4.137,00	-	2.068,00	2.069,00	2.069,00	50,00
12	J/94	-	-	-	-	917,00	-	917,00	-	-	100,00
13	J/98	-	-	-	-	1.893,00	-	1.893,00	-	-	100,00
14	J/99	-	-	-	-	1.064,00	-	1.064,00	-	-	100,00
15	J/109	-	-	-	-	173,00	-	84,55	88,45	88,45	48,87
16	J/110	+37,00	-	-	+37,00	101,00	-	73,42	27,58	+9,42	72,69
17	J/113	-	-	-	-	18,00	-	-	-	18,00	-
18	J/115	134,00	-	134,00	-	191,00	-	100,50	90,50	90,50	52,62
19	J/116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	J/118	-	-	-	-	64,00	-	64,00	-	-	100,00
21	J/119	-	-	-	-	761,00	-	373,00	388,00	388,00	49,00
22	J/120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	J/121	-	-	-	-	1.510,00	-	755,00	755,00	775,00	50,00

24	J/122					117,00	-	199,00	-	-	100,00
25	J/123					203,00		199,00	4,00	4,00	98,00
	OGÓLEM	z- 134,00 n- 755,30	-	-22,00	+599,30	86.212,00	5.758,00	43.366,47	37.087,53	z-36.563,65 n-75,42	53,90

Załącznik Nr 4

REALIZACJA OBCIĄŻEŃ Z PODATKU LEŚNEGO OD OSÓB PRAWNYCH NA DZIEŃ 30.06.2012r.

Lp	Wyszczególnienie	BO na 01.01.2012r.	Odpisy zaległ.	Wpływy na zaległ.	Saldo zaległ. na 30.06.2012 r.	Przypis bieżący	Odpisy korekty, umorz., przypis bieżący	Wpływy przypis bieżący	Saldo przypis bieżący na 30.06.2012r.	Łączne saldo zal. i przypis bież. na 30.06.2012 r.	% wskaźn. realiz. przypis bieżący
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					-	57,00	-	30,00	27,00	27,00	52,63
1	J/05		-	-	-	9.821,00	-	4.913,00	4.908,00	4.908,00	50,03
2	J/09		-	-	-	12.244,00	-	6.124,00	6.120,00	6.120,00	50,02
3	J/10		-	-	-	28,00	16,00	12,00	-	-	100,00
4	J/27		-	-	-	66.487,00	477,00	33.246,00	32.764,00	32.764,00	50,37
5	J/31		-	-	-	396,00	-	198,00	198,00	198,00	50,00
6	J/41		-	-	-	11,00	-	11,00	-	-	100,00
7	J/68		-	-	-	5,00	-	5,00	-	-	100,00
8	J/94		-	-	-	5,00	-	1,00	-	-	100,00
9	J/115	1,00		1,00	-	1,00	-	33,00	+16,00	+16,00	194,12
10	J/25					17,00					
	Ogółem	z- 1 n- 0	-	1,00-	-	89.067,00	493,00	44.573,00	44.001,00	z- 44.017,00 n- 16,00	50,32

Zał. Nr 5

REALIZACJA ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH W/G SOŁECTW ZA OKRES OD 01.01.2012r DO 30.06.2012r

Sołectwo	Saldo zaległ. Na 01.01, 2012r	Odpisy z zaległ.	Wpływ na zal.	Saldo zaległ na 30.06. 2012r	Wskaź Realiz zaległ,	Przypis bieżący	Odpisy bieżące	Wpływy bieżące	Saldo przypisu bież.na 30.06 2012r	Wskaź. Raliz. Przypisu bieżago
DERC	30.586,18	215	2.625,46	27.745,72	8,64	63.848,00	1.062,00	28.824,42	33.961,58	45,91
FRANKNO WO	93.246,07	-	16.436,55	76.809,52	17,63	225.527,00	1.244,00	102.337,91	121.945,09	45,63
MIASTO JEZIORANY	21.844,63	21	6.519,20	15.304,43	29,87	75.828,00	913	32.572,67	42.342,33	43,48
KOLONIA JEZIORANY	2.322,75	-	937,4	1.385,35	40,36	93.167,00	26	46.672,20	46.468,80	50,11
KIKITY	4.295,28	-	1.350,60	2.944,68	31,48	51.890,00	94	26.841,73	24.954,27	51,82
KROKOWO	43.489,59	-	6.852,57	36.637,02	15,76	104.340,00	584	36.309,42	67.446,58	35
KRAMARZE- WO	13.436,55	98	1.939,41	11.399,14	14,54	39.910,00	-	15.353,20	24.556,80	38,47
KIERSZTA- NOWO	43.618,91	-	1.189,00	42.429,91	2,73	42.622,00	-	18.031,31	24.590,69	42,32
KOSTRZE WY	8.117,10	-	77	8.040,10	0,95	32.981,00	-	17.006,00	15.975,00	51,56
MIEJSKA WIEŚ	11.671,54	-	5.949,03	5.722,51	50,97	49.248,00	979	24.445,74	23.823,26	50,64
MODLINY	24.390,07	-	-	24.390,07	0	19.921,00	-	9.549,00	10.327,00	48,16
OLSZEW NIK	26.976,45	-	847,24	26.129,21	3,14	35.151,00	99,00	15.550,00	19.502,00	44,36
PISZEWO	14.562,93	-	3.109,43	11.453,50	21,35	71.941,00	3.765,00	40.416,68	27.759,32	59,28
PIERWĄGI	122.260,02	-	8.861,20	113.398,82	7,25	69.817,00	-	29.140,00	40.677,00	41,74
RADOSTO WO	39.394,97	811	27.765,60	10.818,37	71,96	182.117,00	881	77.384,91	103.851,09	42,7
STUDNICA	24.484,70	-	1.615,00	22.869,70	6,6	42.439,00	755	16.651,20	25.032,80	39,95
STUDZIAN KA	11.007,32	-	949,8	10.057,52	8,63	34.913,00	-	1.6549,92	18.363,08	47,4

Sołectwo	Saldo zaległ. Na01.01, 2012r	Odpisy z zaległ.	Wpływ na zal.	Saldo zaległ na30.06. 2012r	Wskaź Realiz zaległ,	Przypis bieżący	Odpisy bieżące	Wpływy bieżące	Saldo przypisu bież.na 30.06 2012r	Wskaź. Raliz. Przypisu bieżago
TŁOKOWO	56.108,68	-	6.812,09	49.296,59	12,14	90.968,00	1.380,00	31.823,68	57.764,32	35,52
POTRYTY	14.043,18	45	3.970,87	10.027,31	28,37	227,786,00	582,00	115.545,99	111,658,01	50,87
ZERBUŃ	48.168,89	-	37.003,97	11.164,92	76,82	114.539,00	2.843,00	34.261,71	77.434,29	30,67
ŻARDENIKI	24.834,00	-	7.846,90	16.987,10	31,6	71.297,00	135	33.522,30	37.639,70	47,11
POLKAJMY	11.040,39	-	5.138,13	5.902,26	46,54	44.086,00		12.751,75	31.334,25	28,92
WÓJTÓW KO	3.180,13	-	867,22	2.312,91	27,27	190.801,00	83	94.939,20	95.778,80	49,78
LEKITY KALIS	5.601,30 2.613,50	391,10 1.250,10	180,00 54,00	5.030,20 1.309,40	3,45 3,91	24.315,00 2.568,00	- -	9.020,00 941,00	15.295,00 1.627,00	37,10 36,64
OGÓLEM	701.295,13	2.831,20	148.897,67	549.566,26	22,75	2.002.020,00	15.425,00	886.486,94	1.100,108,06	44,62

Załącznik Nr 6 REALIZACJA ŁĄCZNEGO ZOBOWIĄZANIA PIENIĘŻNEGO PRZEZ UŻYTKOWNIKÓW
GOSPODARSTW ROLNYCH O POWIERZCHNI POWYŻEJ 100HA Z TERENU MIASTA I GMINY JEZIORANY ZA OKRES OD
01.01.2012r DO 30.06.2012r

Nr gospodarstwa	Liczba ha	Saldo na 01.01.2012r	Odpisy z BO	Wpływy na zaległość	Saldo zaległości 30.06.2012	Przypis bieżący brutto	Odpisy bieżące	Wpływy bieżące	Saldo przypisu bieżącego 30.06.2012	Saldo zaległości i przypisu bieżącego 30.06.2012
008/0026	110,9035 125,6148	-	-	-	-	17.935,00	-	8.968,00	8.967,00	8.967,00
007/0002	492,9576 515,1360	-	-	-	-	113.656,00	-	56.828,00	56.828,00-	56.828,00
007/0123	311,1508 290,8790	N-0,86	-	-	N-0,86	59.190,00	-	29.596,00	29.594,00	29.593,14
015/0014	109,2500 97,0315	31	-	-	31	13.083,00	-	6.542,00	6.541,00	6.572,00
018/0015	350,5967 334,9540	8.024,00	-	8.024,00	-	46.723,00	-	18.362,00	2.8361,00	2.8361,00
021/0081	298,0110 284,8127	18.822,93	-	18.650,00	172,93	40.197,00	-	9.482,73	30.714,27	30.887,20
021/0104	119,5211 128,7383	2.812,00	-	2.812,00	-	17.515,00	138	8.766,80	8.610,20	8.610,20
022/0007	102,8200 98,5700	-	-	-	-	13.550,00	-	6.776,00	6.774,00	6.774,00
025/0015	983,5568 994,3224	N-11,03	-	-	N-11,03	144.007,00	-	7.2004,00	7.2003,00	71.991,97
025/0033	248,0661 246,5806	-	-	-	-	34.291,00	-	17.46,00	17.145,00	17.145,00
028/0005	138,1798 139,2320	3.358,00	--	3.358,00	-	19.522,00	-	9.762,00	9.760,00	9.760,00
028/0036	151,3600 145,2600	3.417,00	-	3.417,00	-	19.979,00	-	9.990,00	9.989,00	9.989,00
<i>Ogółem;</i>	<i>3.313,5534 3.401,1313</i>	<i>36.453,04</i>	<i>-</i>	<i>36.261,00</i>	<i>192,04</i>	<i>539.648,00</i>	<i>138</i>	<i>254.223,53</i>	<i>285.286,47</i>	<i>285.478,51</i>

Załącznik Nr 7

INFORMACJA Z REALIZACJI PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI OD OSÓB PRAWNYCH NA DZIEŃ 30.06.2012 ROK

Numer jednostki	Saldo na 01.01.2012 r.	Odpisy zaległości	Wpływy na zaległości	Stan końcowy BO na 30.06.2012 r.	Przypis bieżący netto	Wpływy przypisu bieżącego na 30.06.2012r.	Saldo przypisu bieżącego na 30.06.2012	Saldo zaległ.+ przypis bieżący nadz.30.06.2012r	% wskaż. realiz.
1		3	4	5	6	7	8	9	10
J/05	-	-	-	-	5.164,00	2.580,00	2.584,00	2.584,00	50,00
J/09	-	-	-	-	155,00	155,00	-	-	100,00
J/14	552.439,33	742,00	0	551.697,33	255.781,00	964,00	254.817,00	806.514,33	0,38
J/16	+ 170,00	-	-	+170,00	234,00	64,00	170,00	-	100,00
J/17	-	-	-	-	1.403,00	701,80	701,20	701,20	50,00
J/19	-	-	-	-	13.152,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	50,00
J/21	-	-	-	-	8.542,00	4.276,00	4.266,00	4.266,00	50,00
J/22	-	-	-	-	6.023,00	3.003,00	3.020,00	3.020,00	50,00
J/24	-	-	-	-	5.155,00	2.580,00	2.575,00	2.575,00	50,00
J/25	-	-	-	-	21.481,00	3.664,09	17.816,91	17.816,91	100,00
J/27	-	-	-	-	14.581,00	14.581,00	-	-	100,00
J/29	-	-	-	-	131.197,00	65.604,001	65.593,00	65.593,00	100,00
J/31	-	-	-	-	828,00	221,00	607,00	607,00	26,69
J/33	+0,04	-	-	+0,04	6.016,00	3.012,00	3.003,00	3.003,00	50,00
J/41	-	-	-	-	1.301,00	648,00	653,00	653,00	50,00
J/49	115.818,90	-	-	115.818,90	-	-	-	115.818,90	-
J/50	1,00	-	-	1,00	39.449,00	19.732,00	19.718,00	19.718,00	50,00
J/51	26,97	-	-	26,97	3.991,00	1.689,81	2.301,19	2.328,16	42,34
J/52	-	-	-	-	4.581,00	2.289,00	2.292,00	2.292,00	50,00
J/53	-	-	-	-	4.578,00	2.292,00	2.286,00	2.286,00	50,00
J/54	95.718,70	-	-	95.718,70	-	-	-	95.718,70	-
J/60	-	-	-	-	14.037,00	7.017,00	7.020,00	7.020,00	500,00
J/63	2,68	-	-	2,68	6.795,00	6.795,00	-	2,68	100,00
J/67	-	-	-	-	2.668,00	1.336,00	1.332,00	1.332,00	100,00
J/68	-	-	-	-	1.484,00	800,00	684,00	684,00	50,00
J/70	50.517,15	-	-	50.517,15	-	-	-	50.517,15	-
J/72	-	-	-	-	128.992,00	55.027,50	73.964,50	73.964,50	42,66
J/75	-	-	-	-	168,00	168,00	-	-	100,00
J/78	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J/79	-	-	-	-	313,00	157,00	156,00	15,00	50,00
J/81	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J/82	-	-	-	-	384,00	108,09	275,91	275,91	28,00
J/83	2,00	-	2,00	-	190,00	97,00	93,00	93,00	51,05
J/87	-	-	-	-	134.476,00	48.745,00	85.731,00	85.731,00	36,25
J/97	+3.996,03	-	-	+3.396,03	50.623,00	21.316,75	29.306,25	25.310,22	50,00
J/98	-	-	-	-	912,00	912,00	-	-	100,00
J/111	-	-	-	-	32,00	32,00	-	-	100,00
J/112	-	-	-	-	31.623,00	15.810,00	15.813,00	15.813,00	50,00
J/11	-	-	-	-	2.152,00	-	2.132,00	2.132,00	-
J/114	-	-	-	-	2.223,00	2.223,00	-	-	100,00

J/ 113	10,80	-	10,80	-	31.774,00	11.730,20	20.043,80	20.043,80	100,00
J/114	-	-	-	-	2.340,00	2.340,00	-	-	100,00
J/117	-	-	-	-	2.031,00	1.017,00	1.014,00	1.014,00	50,07
J/118	-	-	-	-	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-
J/119	-	-	-	-	11.685,00	-	11.685,00	11.685,00	100,00
J/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM	z-814.537,53	742,00	12,80	809.616,66	952.271,00	311.041,24	641.229,76	z-1.450.846,42 n-	32,66
	N- 4.166,07								

REALIZACJA OBCIĄŻEŃ NA DZIEŃ 30.06.2012r. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI OD OSÓB FIZYCZNYCH W GMINIE JEZIORANY

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo na 01.01.2012r.	Odpisy z zaległości	Wpływy na zaległość	Saldo na 30.06.2012	Przypis bieżący	Odpisy, umorzenia bieżące	Wpływy bieżące	Saldo przypisu bieżącego na 30.06.2012	Łączne saldo zaległ. i przypisu bieżącego na 30.06.2012	% wskaźnik realiz. przypisu bieżącego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Podatek od nieruchomości działki-os. fizycz.	Z- 298,01 N- 6,79 Z- 291,22	7,00	24,50	259,72	1 200,00	0,00	861,01	338,99	Z- 626,81 N- 28,10 Z- 598,71	71,75
2	Podatek od nieruchomości domki-os. fizycz.	269 Z- 426,46 N- 1 450,72 267 Z- 975,74	1 692,00	16 673,93	249 609,81	448 189,00	4 863,00	145 204,55	298 121,45	548 Z- 277,43 N- 546,17 547 Z- 731,26	32,75
3	Podatek od nieruchomości garaże-os. fizycz.	Z- 474,07 N- 2,30 Z- 471,77	8,00	108,74	355,03	1 746,00	3,00	1 118,00	625,00	Z- 982,33 N- 2,30 Z- 980,03	64,14
X	OGÓŁEM Podatek od nieruchomości - os.fizyczne	270 Z- 198,54 N- 1 459,81 268 Z- 738,73	1 707,00	16 807,17	250 224,56	451 135,00	4 866,00	147 183,56	299 085,44	549 Z- 886,57 N- 576,57 549 Z- 310,00	32,98

Zał. Nr 1 a

do sprawozdania opisowego z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012r.

Informacja o stanie mienia komunalnego gminy Jeziorany na 30.0.6.2012r.

Wartość wpływów ze sprzedaży zasobów mienia komunalnego w gminie Jeziorany / łącznie z podatkiem VAT za I półrocze 2012r. w zestawieniu porównywalnym do lat 2004- 2011 przedstawia się następująco :

Sprzedaż gruntów lata 2004-2012

L.p.	Sprzedaż gruntów	2004r.		2005.		2006		2007		2008		2009		2010		2011		2012	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Miasto przetarg	2	37.600	3 (5 dz)	42.690	10 (11)	170.309	6	90.784	7	162.097	7	157.924	3	64.712	2	29.053	--	----
2.	Miasto – Poprawa warunków zagospodarowania	2	18.400	-	-	3	2.661	1	4.200	2	68.500 (zamiana z Glanc z dopłatą 40.000 zł)	3	3.503	2	7745	1	4.600	---	----
3.	Wieś - przetarg	10	66.514	1 (2 dz)	32.800	4 (9 dz)	199.381	8	160.317	10	307.443	5	107.034	1	10.810	7	149.948	3	51 170
4.	Wieś poprawa warunków zagospodarowania			-	-			4	9.760	0	----	7	19.700	4	40.901	3	8.700	1	2 806
RAZEM		13	122.514	7	75.490	17	372.351	20	323.252	19	538.040	22	288.161	10	124.168	13	192.301	24	53 976

Zestawienie sprzedaży budynków mienia komunalnego w latach 2004 – 2012

L.p.	Sprzedaż mienia komunalnego	2004		2005		2006		2007		2008		2009		2010		2011		2012	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Lokale mieszkalne - miasto	10	8.993	15	41012	6	45335	16	79.506	19	49.169	7	37.754	13	10.398	13	93.867	5	13 804
2	Budynki mieszkalne - miasto	--	----	-	-	--	----	---	----	1	1.407			1	1134	--	---	-	---
3	Budynki użytkowe - miasto	1	25.030	3	5882	--	--	---	----	--	----			1	111.975	5	268.835	-	---
4	Lokale mieszkalne - wieś	--	----	1	49	--	---	4	24.218	---	----	1	486	2	583	3	28.571	1	745
5	Budynki mieszkalne - wieś	2	17.592	-	-	--	--	4	10.293	1	792	1	304	1	589	1	493	2	14 000
6	Budynki użytkowe - wieś			2	34190	2	10240	---	----	1	5.760	1	125	3	332.894	1	1.820	--	---
RAZEM		13	51.615	21	81139	8	55.473	24	114.017	22	57.428	10	36.669	21	457.573	23	393.586	8	28 549

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Jeziorany

1. Zasoby mieszkaniowe; przeznaczone do sprzedaży

Teren miejski:

- 17 lokali mieszkalnych w 7 budynkach wybudowanych po roku 1960 (1 lokal wyłączony ze sprzedaży- lokal służbowy Kajki 34/1).
- 8 lokali mieszkalnych w 6 budynkach po kapitalnym remoncie
- 80 lokali mieszkalnych w 56 budynkach wybudowanych w okresie przedwojennym
- 17 lokali w 4 budynkach wyłączone ze sprzedaży – nie spełniające wymogów samodzielnego lokalu znajdujące się w budynkach publicznych i budynkach socjalnych (Kopernika 16, Kajki 20, Kajki 27 i Kościelna 3).

Teren wiejski:

Zasoby mieszkaniowe przeznaczone do sprzedaży:

- 8 budynków mieszkalnych –sprzedaż dla najemców
- 17 lokali mieszkalnych w 9 budynkach – sprzedaż dla najemców

Nie przeznaczono do sprzedaży Domu Spokojnej Starości w Kramarzewie , budynku świetlicy i budynku socjalnego w Wójtówku (25 lokali mieszkalnych).

W półroczu 2012 roku sprzedano:

- miasto Jeziorany – 5 lokali mieszkalnych, w trybie bezprzetargowym dla najemców
- teren wiejski – 1 lokal mieszkalny w trybie bezprzetargowym dla najemcy
- teren wiejski – 2 budynki mieszkalne w trybie przetargu

2. Zasoby gruntów mienia komunalnego:

sprzedaż w 2012 roku:

- obręb miasta Jeziorany – nie sprzedano żadnej działki
- teren wiejski – 4 działki o pow. 2667 m², 2 w przetargach, 2 w trybie bezprzetargowym na poprawę warunków zagospodarowania

W drugim półroczu 2012 planuje się przeznaczyć do sprzedaży:

- teren miasta Jeziorany - dwie działki pod zabudowę jednorodziną przy ulicy Parchimowicza, oraz 1 lokal użytkowy przy ulicy Kościuszki. Obecnie Gmina kończy opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dwóch terenów na których można będzie wydzielić i przygotować do sprzedaży działki pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne.
- teren wiejski - w przetargach nieograniczonych 7 działek w Piszewie przeznaczonych pod zabudowę letniskową indywidualną oraz działki w strefach zabudowy w innych miejscowościach o ile będzie zainteresowanie ich zakupem. Grunty rolne znajdujące się w zasobach Gminy będą wystawione do sprzedaży o ile będzie zainteresowanie ich kupnem.

Obecnie zainteresowanie kupnem gruntów jest znikome, ogłaszane przetargi na sprzedaż nie doprowadzają do ustalenia nabywców.

Sprzedaż budynków gospodarczych i użytkowych oraz lokali użytkowych na terenie miasta i gminy Jeziorany prowadzona jest w trybie przetargowym po rozwiązaniu umów najmu.

Nabywanie gruntów do zasobów Gminy Jeziorany:

- komunalizacja gruntów nie rozdysponowanych ze Skarbu Państwa
- nieodpłatne przejęcie od ANR na cele infrastruktury

Powierzchnia ogólna Gminy Jeziorany wynosi 21.149 ha w tym

- powierzchnia gminy 20.808 ha
- powierzchnia miasta 341 ha

Powierzchnia gruntów będących własnością gminy wynosi – 584,60 ha w tym :

- powierzchnia gruntów na terenie gminy – 406,38 ha
- powierzchnia gruntów na terenie miasta – 178,22 ha

Stan gruntów mienia komunalnego w obrębie Miasto Jeziorany :

1. Grunty ogółem – 178,22 ha

2. Grunty oddane w użytkowanie wieczyste :

w tym:

- a) osobom fizycznym – 224 działki o pow. 13,11 ha
- b) osobom prawnym – 7 działek o pow. 10,89 ha

Razem: 24,00 ha

3. Drogi – o pow. 11,70 ha.

4. Place , boiska ,parki - 38 działek plus boisko szkolne o pow. 8,79 ha.

5. Działki zabudowane – 16,56 ha

6. Działki niezabudowane przeznaczone do sprzedaży – 0,90 ha

7. Cmentarze – 3 działki o pow. 4 ha

- 8. tereny zielone – 4,00 ha
- 9 nieużytki – 5,00 ha
- 10. grunty zakupione pod obwodnicę – 1,24 ha
- 11 . Grunty w użytkowaniu rolniczym – 102,03 ha
- 10 Grunty których Gmina jest wieczystym użytkownikiem – 0,14 ha

Stan gruntów mienia komunalnego na terenie gminy Jeziorany:

Grunty ogółem: 406,38 ha.

- 1.Grunty pod drogami – 289,88 ha.
- 2.Grunty pod świetlicami i boiskami – 10,5 ha (20 świetlic , 8 boisk)
- 3.Płaże nad jeziorami – 2,8 ha (trzy jeziora).
- 4.Grunty pod studniami publicznymi i hydroformiami 9,44 ha.
- 5.Grunty pod remizami i zbiornikami ppoż – 1,9 ha (6 remiz 8 zbiorników).
- 6.Grunty pod budynkami gminnymi – 2,24 ha – możliwość sprzedaży .
- 7. Parkingi i place – (Tłokowo , Zerbuń)- 0,5 ha.
- 8.Cmentarze poniemieckie – 0,1 ha.
- 9. Spodziewane występowanie żwiru i wyrobiska –15,65 ha.
- 10.Szkoły i grunty szkolne – 3,89 ha.
- 11.Grunty w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych– 6,42 ha.
- 12.Grunty podlegające uwłaszczeniu pod budynkami prywatnymi- 6,50 ha.
- 13.Grunty pod rekreację –2,45 ha – możliwość sprzedaży
- 14.Działki budowlane w zabudowie wiejskiej – 7,63 ha – możliwość sprzedaży
- 15. Grunty zakupione pod obwodnicę – 2,64 ha
- 16.Grunty użytkowane rolniczo – 42,47 ha – możliwość sprzedaży
- 17. Rowy melioracyjne 1,37 ha

Informacja o zmianach w stanie mienia komunalnego za I półrocze 2012r.
(grunty w ha)

Lp.	Wyszczególnienie mienia	Stan na dzień 1 stycznia 2012 r.	Przychód	Rozchód	Stan na dzień 30 czerwca 2012 r.	Uwagi
-----	-------------------------	----------------------------------	----------	---------	----------------------------------	-------

Gmina

1.	Lasy i zadrzewienia	2	-	-	2	
2	drogi	289,88	---	----	289,88	
3.	Grunty rolne	75,47	5,13	0,06	80,54	
4.	Działki zabudowane	20,74	----	0,27	20,47	
5.	Działki nie zabudowane	1,09	----	0,21	0,88	
6.	Nieużytki	8	-	-	8	
7.	Grunty pod obwodnicę	2,64	---		2,64	
8.	Tereny zielone	0,60			0,60	
	Razem	400,42	5,13	0,54	405,01	

Miasto Jeziorany

1.	Lasy i zadrzewienia	4	-	-	4	
2.	Drogi	11,70	-	-	11,70	
3.	Grunty rolne	131,25	-	----	131,25	
4.	Działki zabudowane	16,20	-	0,04	16,16	
5.	Działki nie zabudowane	0,87	-	----	0,87	
6.	Cmentarze	4	-	-	4	
7.	Tereny zielone	4	-	-	4	
8.	Nieużytki	5	-	-	5	
9.	Grunty pod obwodnicę	1,24	--	---	1,24	
	Razem	178,26	---	0,04	178,22	

Informacja o stanie gruntów będących własnością Skarbu Państwa których gmina jest wieczystym użytkownikiem (grunty w ha)

Lp.	Wyszczególnienie mienia	Stan na dzień 1 stycznia 2011 r.	Przychód	Rozchód	Stan na dzień 30-06-2012 r.	Uwagi
1. Gmina	obręb Franknowo	0,02	-	-	0,02	
2. Miasto Jeziorany	Obręb Jeziorany	0,14		0,02	0,12	
	Razem	0,16			0,14	

**Załącznik Nr 1 b do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu gminy Jeziorany za I półrocze 2012r.**

Wpływy z mienia komunalnego to:

1. Użytkowanie wieczyste od osób prawnych uiszczają 3 jednostki w terminie, do 31 marca 2012r. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 6.963,49zł stanowiąc **100%** wykonania. Kwota zaległości wynosi 2.381,85zł i dotyczy 2 nieistniejących już jednostek.
2. Użytkowanie wieczyste od osób fizycznych opłacane było przez 448 użytkowników. Wg zapisów w aktach notarialnych wpłaty roczne powinny być dokonywane w terminie do 31 marca każdego roku. W rzeczywistości jednak wpłaty były dokonywane w ciągu całego I półrocza. Łącznie wpłynęło 32.081,04zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi **71,31%**.
3. Czynsz za działki uiszczą 289 osób. Na zaległość wpłynęła kwota 328,78zł, natomiast na należność bieżącą 11.189,01zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi **71,36%**. Stan zaległości wynosi 19.616,76zł.
4. Czynsz za grunt pod punktami usługowymi uiszczą 17 dzierżawców. Na zaległość wpłynęła kwota 1.172,18zł, natomiast na należność bieżącą wpłynęło 22.853,61zł co stanowi **81,79%** przypisu bieżącego. Saldo zaległości wynosi 15.925,17zł
5. Czynsz za garaże opłaca 105 dzierżawców. Na należność bieżącą wpłynęła kwota 7.787,03zł, co stanowi **89,15%** przypisu bieżącego. Zaległość na dzień 30.06.2012r. wynosi 2.473,83zł.
6. Za dzierżawę sprzętu od 2 dzierżawców, wpłaty bieżące wyniosły 344,40zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi **2,41%**. Saldo zaległości wynosi 258.163,35 zł, w tym 1 dzierżawca zalega w kwocie 258.159,25zł.
7. Saldo zaległości za dzierżawę pola namiotowego wynosi 5.329,00zł. Zalega 3 podatników.
8. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości łącznie wykonano w **88,69%**. Zadłużenie posiadają 2 osoby, z których jedna osoba to 1.080 zł oraz druga 10.000 zł.

Informacja z realizacji obciążeń finansowych (wybranych) podatków i opłat gminy Jeziorany na dzień 30 czerwca 2012 roku :

1. Zobowiązanie pieniężne

Do 30 czerwca 2012 roku dokonano przypisu z powierzchni 13.294,91 ha fizycznych, co stanowi 12.513,19 ha przeliczeniowych. Kwota przypisu bieżącego podatku rolnego wyniosła 1.586.389,00 zł , plus przypis podatku od nieruchomości na kwotę 402.090,00zł, plus przypis podatku leśnego 13.541,00zł.

Łączny przypis brutto na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniósł 2.002.020,00 zł.

W okresie I półrocza 2012r.:

umorzono kwotę przypisu bież.	-	1.834,00 zł.
inne odpisy ,korekty wymiaru	-	13.591,00 zł.

ogółem kwota odpisu bieżącego-		15.425,00 zł.

Przypis netto wynosi - 1986.595,00 zł.

Odpisy zaległości -2.831,20 zł w tym umorzono zaległości na kwotę 1.348,10 zł.

Do 30.06.2012 r. na umorzenie zobowiązań podatkowych wpłynęło 27 podań z tego:pozytywnie załatwiono 18 podań , częściowo pozytywnie 1 podanie, odmownie załatwiono 3 podania , 2 podatnikom odmówiono wszczęcia prowadzenia postępowania podatkowego ,2 podatnikom umorzono postępowanie ,1 podanie pozostało do rozpatrzenia w II półroczu 2012 roku.

W sprawie odroczenia, rozłożenia na raty do 30 czerwca 2012 roku wpłynęło 16 podań z tego : 9 podań załatwiono pozytywnie , 2 podania –umorzono postępowanie , 4 podanie załatwiono odmownie , 1 podanie pozostawiono do załatwienia w II półroczu 2012 roku.

W p l y w y zbiorcze wyniosły 1.035.384,61 zł , w tym na poczet wymiaru bieżącego 886.486,94 zł , a na zaległość 148.897,67 zł.

Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego na 30.06. 2011r. wyniósł 44,62 % (za I półrocze 2011- 45,74 % , w I półroczu 2010r – 42,9 %).

Najwyższy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego osiągnęło 12 sołectw:

Piszewo-59,28% ,Kikity- 51,82% , Kostrzewy – -51,56 % ,Potryty – 50,87%,

Miejska Wieś– 50,64% , Jeziorany Kolonie -50,11% , Wójtówko– 49,78% ,
Modliny – 48,16 % , Studzianka-47,40% , Żardeniki –47,11 % , Derc – 45,91 % ,
Franknowo – 45,63%,.

Nieco niższy wskaźnik realizacji bieżącego przypisu uzyskało 11 sołectw:

Olszewnik – 44,36% , Miasto Jeziorany-43,48% , -Radostowo –42,70% ,
Kiersztanowo-42,31%, Pierwagi-41,74 % , Studnica-39,95% , Kramarzewo-38,47% ,
Lekity –37,10%,Kalis-36,64%,Tłokowo –35,52 % , Krokowo –35,00%.

Najniższy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wystąpił w 2 sołectwach :

Zerbuń –30,67 % , Polkajmy - 28,92 %.

Do 30.06.2012 roku wystawiono 469 upomnień na łączne zobowiązanie podatkowe na kwotę 168.437,27 zł.

Na poczet zaległości wpłynęła kwota **148.897,67 zł.**+ odsetki w kwocie **-15.193,99 zł.**
+ koszty upomnienia – **1.495,20 zł.** + opłata prolongacyjna w kwotę **216,00zł** (razem 165.802,86 zł) :

-w tym z egzekucji wpłynęła kwota – 22.945,83 zł.+ odsetki w kwocie 4.121,54 zł.+ koszty upomnień w kwocie 1.325,60 zł. Należności ściągnięte drogą egzekucji(28.392,97) w stosunku do ściągniętych ogólnych wpływów na zaległość stanowią 17,12 %.

Koszty poniesione przez gminę za wszystkie czynności związane z poborem i egzekucją wyniosły 11.522,32 zł.

Na poczet zobowiązań pieniężnych z tytułu zwrotu podatku akcyzowego wpłynęła kwota- 29.823,63 zł + odsetki 50,00zł + koszty upomnienia 26,40 zł.

Skierowano **127 tytułów wykonawczych na kwotę 72.021,00 zł.** w tym do Urzędu Skarbowego w Olsztynie **117 tytułów wykonawczych na kwotę 70.847,00 zł.** , natomiast **10 tytułów wykonawczych skierowano do innych urzędów skarbowych na kwotę 1.174,00 zł.**

Zaległości występują u 528 podatników.

Lp	Zaległość jednostkowa od zł	Zaległość jednostkowa do zł	I półr. 2010		I półr. 2011		I półr.2012		Różnice2012-2011	
			Liczba zalegających	Ogólna wartość zaległości	Liczba zalegających	Ogólna wartość zaległości	Liczba zalegających	Ogólna wartość zaległości	Liczba zalegających	Ogólna różnica zaległości
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	20.000	100.000	6	251.737,75	7	268.277,14	5	225.429,14	-2	- 42.848
2	10.000	20.000	9	120.336,00	6	94.717,42	10	143.267,85	4	48.550,43
3	5.000	10.000	17	121.223,53	16	111.564,25	14	99.400,07	-2	- 12.164,18
4	2.000	5.000	30	102.057,49	23	71.976,60	29	92.566,17	6	20.589,57
5	1.000	2.000	28	38.099,07	34	46.929,71	43	60.066,39	9	13.136,68
6	100	1.000	164	59.455,56	213	74.463,73	259	95.873,67	46	21.409,94
7	1	100	134	5.676,08	229	8.050,20	247	10.189,34	18	2.139,14
Razem			388	698.585,49	528	675.979,05	607	726.792,63	79	50.813,58
Różnice										
Saldo zaległości wg zał. Nr 2										

Do 30.06.2012 r. wydano łącznie **3.330** decyzji wymiarowych / z terenu sołectw i miasta / na podatek rolny, od nieruchomości i leśny .

Podatnikom podatku rolnego wydano **127** zaświadczeń o posiadaniu gospodarstwa , dochodowości i o zaległościach, oraz **76** zaświadczeń do KRUS w Olsztynie.

Do 30.06.2012 roku wydano **173** decyzji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na kwotę **270.077,07 zł.**

2. Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Przypis netto na dzień 30.06.2012 roku - 952.271,00 zł. na poczet przypisu bieżącego wpłynęła kwota 311.041,24 zł. Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wyniósł 32,66%.

Większość jednostek uregulowała podatek w 50 %,

Jedna jednostka zrealizowała przypis bieżący w wysokości **0,38 %** :

J/14 wskaźnik realizacji przypisu bieżącego – **0,38 %** - zaległość przypisu bież. - 254.817,00 zł.
zaległość z lat ubiegł. 552.439,33 zł.
(wystawiono tytuły wykonawcze)

3. Podatek rolny od osób prawnych przypisano na łączną wartość **86.212 zł.**
zrealizowano kwotą 43.366,47 z , tj. w **53,9 %**

4. Podatek leśny od osób prawnych roczny wymiar – **88.574 zł** realizacja **50,3 %.**

5. Przypis bieżący podatku od nieruchomości od osób fizycznych został zrealizowany w 32,98% wpływami w wysokości 147.183,56 zł na wymiar netto 441.403 zł. Jest to wyłącznie podatek z terenu miasta. Podatek od nieruchomości z terenu wsi jest wymierzony w łącznym zobowiązaniu tak jak i podatek leśny od osób fizycznych.

Źródłami tego podatku podobnie jak w latach ubiegłych były:

- podatek od nieruchomości za działki wymiar netto **1.200 zł**, wpływy wyniosły **861,01** , zaległość końcowa **598,71zł**, realizacja **71,75%**;
- podatek od nieruchomości za garaże: wymiar netto 1.734,00zł, wpływy 1.118,00zł, zaległość końcowa 980,03zł, realizacja **64,14%**;
- podatek od nieruchomości za budynki osoby fizyczne: wymiar netto 443.326,00zł, wpływy 145.204,55 zł zaległość końcowa 547.731,26zł, realizacja **32,75%**.

Ogółem zaległość w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi na dzień 30.06.2012 r. 549.310,00zł.

Z przypisu 76.743 zł w **podatku od środków transportowych od posiadaczy fizycznych** wpływy za I półrocze 2012 roku wyniosły 47.115,46zł z czego na należność bieżącą wpłynęło 24.583,10 zł, co stanowi 32,03% realizacji przypisu bieżącego. Stan zaległości wynosi 103.139,47 zł.

Z przypisu 5.778,00 zł w **podatku od środków transportowych od posiadaczy prawnych** wpływy za I półrocze 2012 roku wyniosły 28,56% przypisu bieżącego. Stan zaległości wynosi 4.390,00 zł.

6. Opłata od posiadania psów na dzień 01.01.2012r. zaległość wynosiła 1.561,20 zł. Wpływy na poczet zaległości wyniosły 360,90 zł. Przypis opłaty za I półrocze 2012 roku wynosi **2.580,00 zł** i został dokonany dla posiadaczy **86 psów**. Wpływy uzyskane wynosiły 2.580,00 zł. Z wymiaru bieżącego nie dokonywano odpisów. Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wynosi 100%. Saldo zaległości z przypisu bieżącego wynosi 0 zł. W I półroczu 2012 roku uzyskano wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów z terenu wsi za 42 psów w tym:

Wójtówko – 7, Radostowo – 8, Kikity – 1, Tłokowo – 3, Franknowo – 2, Potryty – 4, Kiersztanowo – 1, Żardeniki – 1, Kalis – 1, Modliny – 0, Olszewnik – 1, Pierwagi – 2, Krokowo – 4, Zerbuń – 1, Kol. Jeziorany – 1, Ustnik – 1, Studzianka – 1, Piszewo – 2, Lekity – 1, Kostrzewy – 0. Stan zaległości na dzień 30.06.2012r. wynosi 1.170,30,00zł.