

ZARZĄDZENIE Nr 48/ 08
BURMISTRZA JEZIORAN
z dnia 29 sierpnia 2008r.

W sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2008 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. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych / Dz.U.Nr 249, poz. 2104/ Burmistrz Jezioran postanawia , co następuje :

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2008 rok stanowiące Załącznik do niniejszego zarządzenia według którego :

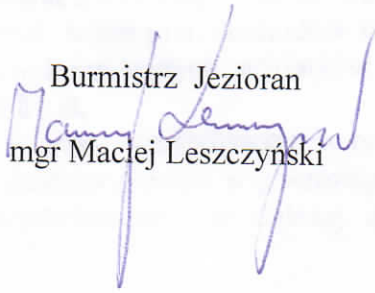
- plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi 19.916.837,81 zł ,
 - wykonanie dochodów wynosi 10.148.502,90 zł,
- plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi 28.152.398,81 zł ,
 - wykonanie wydatków wynosi 9.139.609,38 zł.

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

§ 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 Jezioran

mgr Maciej Leszczyński

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy JEZIORANY za I półrocze 2008 roku

I. DANE OGÓLNE

Zbiorcze dochody budżetowe gminy za I półrocze 2008r. wykonane zostały kwotą **10.148.502,90 zł** na plan po zmianach wynoszący 19.916.837,81 zł i stanowią **50,95%** realizacji planu.

W stosunku do wykonania I półrocza 2007 r. osiągnięto niższe dochody o 1.921.548,05 , a wskaźnik realizacji jest niższy o 28,6 %.

Ogólne wydatki budżetowe gminy zostały zrealizowane w **32,46 %**, na plan po zmianach wynoszący **28.152.398,81 zł** , kwotą **9.139.609,38 zł**.

Wydatki te są niższe od wykonanych za I półrocze 2007 r. o 1.307.662,92 zł, a wskaźnik realizacji natomiast jest niższy o 6,43 %.

Na koniec czerwca br gmina osiągnęła nadwyżkę budżetową w wysokości 1.008.893,52 zł. W budżecie gminy uchwalonym przez Radę na 2008 rok, po uwzględnieniu wprowadzonych w nim zmian , roczna finansowa działalność gminy zamyka się deficytem w kwocie 8.235.561 zł.

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

Wyszczegół.	Wyk. I pół. 2004 roku		Wyk. I pół. 2005 roku		Wykonanie I półr.2006r.		Wykonanie I półr. 2007r.		Plan z uchw. Rady 2008	Plan po zmianach 2008	Wykon. I pół. 2008 r.	w zł				
	zł	%	zł	%	zł	%	zł	%				zł	zł	zł	%	%
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I.Dochody	6.909.244	46,3	9.728.050	53,1	8.709.368	37,65	12.070.050,95	58,38	19.062.020	19.916.837,81	10.148.502,90	50,95	84,08			
II.Wydatki	5.560.750	36,4	6.696.726	40,0	6.815.272	25,0	10.447.272,30	38,89	28.237.255	28.152.398,81	9.139.609,38	32,46	87,48			
III.Wynik I- II	+1.348.494		+3.031.324	190,4	+1.894.096		+1.622.778,65		-9 175 235	-8 235 561	+1 008 893,52		62,17			

W okresie I półrocza br. **plan dochodów** został urealniony m.in. do wielkości przyznaných gminie subwencji i dotacji celowych. Wzrósł także plan dochodów własnych o 466.940 zł , głównie z tytułu wpływów z niewykorzystanych wydatków niewygasających . **Ogólnie plan dochodów wzrósł o 854.817,81 zł.**

Natomiast **plan wydatków** budżetowych w omawianym półroczu globalnie zmniejszył się o 84.856,19 zł. Zmiany planów w poszczególnych §§ ,zarówno dochodów jak i wydatków ,zostały przedstawione w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Na dzień 30 czerwca br gmina posiadała na rachunku **lokata terminowych** umieszczoną w SBL na okres 1 m-ca jedną lokatę na kwotę 200.000 zł , która została zlikwidowana zgodnie z zawartą umową w dniu 20.07.br. Stan środków rachunku podstawowego wyniósł 390.446,66zł.

Zamknięcie budżetu za omawiany okres tak **wysoką nadwyżką budżetową** jest tylko przejściowe, wynika głównie z niemożliwości rozpoczęcia i finansowania

(127)

zadań inwestycyjnych planowanych w budżecie z udziałem środków pomocowych, przede wszystkim ze względu na długie oczekiwania gminy na decyzje przyznające te środki /w bieżącym roku opóźnienie wynika ponadto z braku decyzji rządowych wprowadzających programy / i długotrwałe rozstrzygające procedury przetargowe warunkujące przystąpienie do realizacji zaplanowanych zadań. W roku 2008 większość nowych zadań inwestycyjnych rozpoczyna się przygotowaniem dokumentacji technicznej pod przyszłe inwestycje. Wyboru wykonawcy dokumentacji należy dokonać zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych, a rozstrzygnięcia przetargów w większości odbyły się w II półroczu br.

Kwota ustalenia końcowego salda wyniku I półrocza br jest także efektem statystycznego rozliczenia operacji finansowych wynikających z przepisów o rachunkowości i sprawozdawczości. Bowiem do dochodów I półrocza zaliczone zostały zgodnie z wymogami sprawozdawczymi wpływy subwencji oświatowej na m - c VII br. w kwocie **421.155 zł**, otrzymane dnia 26.VI b.r. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, choć wpłynęły na rachunek podstawowy gminy po okresie sprawozdawczym tj. w dniu 8 lipca 2008r w wysokości **107.577,00 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. Głównym jej przeznaczeniem 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 POZYCZEK

Stan zadłużenia gminy na 01.01.2008r. wynosił 2.648.414,26 zł, na co składały się:

- 1) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w kwocie 1.053.998,35 zł (Umowa pożyczki Nr 00071/06/14065/OW/OT/P z dnia 13.12.2006r.) na zadanie pn. "Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny – wschodnia część gminy Jeziorany".

W I półroczu 2008 gmina spłaciła 18.131,67 zł odsetek od w/w pożyczki z wydatków inwestycyjnych.

- 2) kredyt BISE na budowę sali gminastycznej w kwocie 232.623,28 zł.
Spłacone zostały w okresie I półrocza br. odsetki w kwocie 3.587,38 zł z wydatków bieżących, w dz. 757.

- 3) kredyt inwestycyjny w BOŚ – umowa Nr 81/2006/I/OL z dnia 07.12.2006r (pobrany 2x200.000 zł + 787.500 zł = 1.875.000 zł), **stan długu na 1.01.2008r. wynosił 1.050.000 zł**. Na ten dług składał się kredyt zaciągnięty na zadania pn.:

- Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny, kwota 177.000zł.

Spłacone zostały w okresie I półrocza br. odsetki w kwocie 5.017,43 zł z wydatków inwestycyjnych.

- budowa sieci wodociągowej do zabudowy kolonijnej w miejscowości Franknowo kwota 177.000 zł.

Splacone zostały w okresie I półrocza br. odsetki w kwocie **5.032,45 zł** z **wydatków bieżących w dz.757.**

- budowa sieci wodociągowej do zabudowy kolonijnej w miejscowościach kol. Jeziorany i Miejska Wieś w kwocie **696.000 zł.**
Splacone zostały w okresie I półrocza br. odsetki w kwocie **19.757,93 zł** z **wydatków bieżących w dz.757.**

- 4) pożyczka na prefinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego na inwestycje realizowane z udziałem środków ZPORR tj. na:
- porządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w zlewni rzeki Symsarny-wschód gminy Jeziorany w kwocie **311.792,63 zł.**
Splacone zostały w okresie I półrocza br. odsetki w kwocie **1.668,92 zł** z **wydatków inwestycyjnych.**

W okresie I półrocza 2008r. **gmina s p ł a c i ł a** z tytułu należnych rat kredytowych i pożyczkowych : dla BISE **230.878,60 zł**, dla BOŚ **150.000 zł** oraz dla BGK **-309.894,09 zł** (zaciągnięta pożyczka na prefinansowanie zadania pn., *porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny- wschód gminy Jeziorany*). **ŁĄCZNIE zatem** z tytułu rat kredytów i pożyczek **s p ł a c o n o** w I półroczu **690.772,69 zł** , w tym poza prefinansowaniem **380.878,68 zł**.

Spląty te , łącznie ze zmniejszeniem kwoty pożyczki otrzymanej z BGK o kwotę 1.898,54 zł oraz ze zmniejszeniem o występujące dodatnie różnice kursowe w wysokości 1.744,68 zł w kredycie pobranym w BISE *na budowę sali gimnastycznej* **l i k w i d u j ą** w całości **do „0”** dług gminy z tytułu prefinansowania w BGK i z tytułu kredytu zaciągniętego na salę gimnastyczną w Banku BISE .

Ostateczne saldo zadłużenia gminy na 30.06.2008 r. wynosi 1.953.998,35 zł (BOŚ i WFOŚiGW) , a więc dług gminy , stanowi 9,8 % planowanych dochodów gminy po zmianach , przy dopuszczalnym zadłużeniu gminy – 60 % .

Wydatki z tytułu obsługi długu w/w kredytów i pożyczek wyniosły w I półroczu 2008r z wydatków bieżących uwidoczniionych w dz.757 **-28.377,76 zł** , na plan 40.000 zł oraz **19.800,59 zł** opłacone z wydatków inwestycyjnych, w czasie trwania inwestycji, co razem stanowi **48.178,35 zł**.

Łącznie zatem spląty rat kredytów i pożyczek i ich obsługa (bez prefinansowania) wynoszą za omawiany okres **427.388,11 zł** i **stanowią 2,1 %** planu dochodów po zmianach i mieszczą się w granicach ustawowego limitu 15%. Natomiast spląty rat kredytów i obsługa kredytów z prefinansowaniem wyniosła **738.951,04 zł** **stanowiąc 3,7 %** .

Zgodnie z zasadami rachunkowości do okresu I półrocza 2008r. zostały doliczone należne za m-c czerwiec br. *o d s e t k i* dla BOŚ, które zostały uregulowane w terminie planowym w m-cu lipcu br. Są to : w kosztach i zobowiązaniach bieżących *od kredytu pobranego na wodociąg w Miejskiej Wsi i Franknowo* na kwotę 4.196,81 zł oraz 849,99 zł *od kredytu pobranego na wodociągowanie i kanalizowanie dorzecza Symsarny* obciążające koszty i zobowiązania inwestycyjne.

W okresie I półrocza 2008r. gmina **nie zaciągnęła żadnych nowych kredytów i pożyczek , nie udzieliła też ze swego budżetu pożyczek i gwarancji.**

Na dzień 30 czerwca br występuje w sprawozdawczości **P O R Ę C Z E N I E** udzielone przez gminę na kwotę 70.000 zł dla Spółdzielczego Banku Warmińskiego w Dobrym Mieście na rzecz Stowarzyszenia LIDER PLUS – Lokalna Grupa Działania „ Warmiński Zakątek ”. Poręczenie to **wygasło** w dniu 20.07. 2008r , gdyż zostało spłacone .

Gmina posiada **2 a k c j e** po 1.000 zł każda w Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Olsztynie.

III. DOCHODY BUDŻETOWE

Realizację syntetyczną dochodów budżetowych wg głównych źródeł: dochodów własnych, subwencji i dotacji celowych oraz innych środków przedstawia poniższe zestawienie :

§	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2007r.	Plan Uchwały Rady na 2008	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2008	% wskaźnik wykonania 6:3	% wskaźnik wykonania 6:5	Struktura %	
								Plan wg Uchwały Rady	Wykonani I półr 8
1	2	3	4	5	6		8	9	10
	I. Podatki i opłaty(9+10)	2 118 385,23	4 871 690,00	4 979 270,00	2 286 917,55	108,0	45,9	25,6	22,5
0310	1. od nieruchomości	535 325,22	1 250 000,00	1 250 000,00	583 771,56	109	46,7	6,6	5,8
0320	2. rolny	509 436,32	1 383 600,00	1 383 600,00	560 324,88	110	40,5	7,3	5,5
0330	3. leśny	35 331,31	71 100,00	71 100,00	38 836,56	110	54,6	0,4	0,4
0340	4. podatek od środków transportowych	24 962,71	59 930,00	59 930,00	21 127,40	85	35,3	0,3	0,2
0350	5. wpływy z karty podatkowej	538,52	2 300,00	2 300,00	1 411,53	262	61,4	0,0	0,0
0020	6. udział w podatku dochodowym od osób prawnych	11 462,31	15 951,00	15 951,00	7 717,68	67,3	48,4	0,1	0,1
0010	7. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	772 181,00	1 784 049,00	1 784 049,00	829 074,00	107	46,5	9,4	8,2
	8.Podatki pozostałe	128 493,26	137 270,00	245 270,00	145 685,24	113	60		
	9.Razem podatki (1+8)	2 017 730,65	4 704 200,00	4 812 200,00	2 187 948,85	145,4	45,5		
	10.Razem opłaty	100 654,58	167 490,00	167 490,00	98 968,70	98,3	59,1		
700	II. Dochody z majątku gminy .Gospodarka gruntami i nieruchomościami70005	122 296,06	828 720,00	828 720,00	204 664,92	167,3	24,7	4,3	2,0
470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		35 000,00	35 000,00	21 392,22		61,1		
490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw		21 000,00	21 000,00	6 554,12		31,2		
750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,jst		68 000,00	68 000,00	29 031,90		42,7		
870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	84 686,55	580 000,00	580 000,00	120 047,71	141,7	20,7	3,0	
758-75814	Odsetki od środków pieniężnych na r-ku bankowym	34 907,22	90 000,00	90 000,00	23 493,54	67,3			###
	III. Wpłaty od jednostek organizacyjnych gminy	24 143,84	50 350,00	57 735,00	25 369,80	105	43,9	0,3	0,2

IV. Pozostałe dochody własne	722 194,29	324 220,00	676 195,00	179 505,38	24,8	26,5	1,7	1,8
A. OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE (I+II+III+IV)	2 987 019,42	6 074 980,00	6 541 920,00	2 696 457,65	90,3	41,2	31,9	26,0
V. SUBWENCJA OGÓLNA	4 628 926,00	8 793 525,00	8 783 625,00	5 023 542,00	108,5	57,2	46,1	49,0
VI. Ogółem DOTACJE z tego:	2 216 539,67	3 881 515,00	3 969 332,81	2 118 609,17	95,6	53,4	20,4	20,0
1. Dotacja celowa na zadania własne gminy §2030-6330	373 185,00	825 000,00	765 440,00	398 970,00	106,9	52,1	4,3	3,9
2. Dotacja celowa na zadania zlecone gminom § 2010-6310	1 746 965,72	2 850 058,00	3 014 579,17	1 698 639,17	97,2	56,3	15,0	16,0
3. Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień § 2310-2330 lub 6610-6630	96 388,95	206 457,00	122 457,00	21 000,00	17,1	17,1	1,1	0,2
4. Inne dotacje § 2208,2440			66 856,64					
B. OGÓŁEM SUBWENCJE I DOTACJE (V+VI)	6 845 465,67	12 675 040,00	12 752 957,81	7 142 151,17	104,3	56	66,5	70,0
C. ŚRODKI POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ (BIEŻĄCE I INWESTYCYJNE § 6290,6298)	2 237 565,86	312 000,00	621 960,00	309 894,08	13,8	49,8	1,6	3,1
DOCHODY OGÓŁEM /A+B+C/	12 070 050,95	19 062 020,00	19 916 837,81	10 148 502,90	84,1	51,0	100,0	100,0
<i>w tym podatki i opłaty wg PDP</i>	<i>1 889 237,39</i>	<i>4 566 930,00</i>	<i>4 566 930,00</i>	<i>2 042 263,61</i>	<i>108,1</i>	<i>44,7</i>	<i>24,0</i>	<i>20,0</i>

Uzyskane dotacje celowe stanowią w omawianym okresie I półrocza 2008r - 20,9% zbiorczych dochodów gminy natomiast subwencje - 49,5 %, a dochody własne - 26,6 % . Dotacje do zadań zleconych stanowią 16,7% ogólnych dochodów, do zadań własnych 3,9 %, a do porozumień 0,2 %.

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 w tabeli niżej wynika, że dochody majątkowe uzyskane za omawiany okres to kwota 443.441,80 , natomiast dochody bieżące zamknęły się kwotą 9.705.061,10 zł.

Poniesione za ten sam okres wydatki majątkowe gminy na kwotę 687.612,14 zł przewyższają więc uzyskane dochody majątkowe o 55,1 % .

Lp-dz	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały Rady na 2008r.	Plan po zmianach na 2008 r.	Wykonanie na 30.06.2008r.	%	Struktura %	Struktura %wyk. I pół-08
1	2	3	4	5	6	7	8
	Podział dochodów Zbiorczych gminy na :						
1.	DOCHODY BIEŻĄCE	17.600.020,00	18.691.337,81	9.705.061,10	51,9	93,8	95,6
2.	DOCHODY MAJĄTKOWE	1.462.000,00	1.225.500,00	443.441,80	36,2	6,2	4,4
	W tym:						
600	Transport i -łączność	100.000,00					
60016	Drogi publiczne gminne	100.000,00					
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu	100.000,00					

143

	województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jst							
700	Gospodarka mieszkaniowa	600.000,00	600.000,00	120.047,71	20,0			
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	600.000,00	600.000,00	120.047,71	20,0			
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5.000,00	5.000,00	0				
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5.000,00	5.000,00	0				
0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	10.000,00	10.000,00					
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	580.000,00	580.000,00	120.047,71	20,7			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.pożarowa	50.000,00	13.500,00	13.500,00	100			
75412	Ochotnicze straże Pożarne	50.000,00	13.500,00	13.500,00	100			
6610	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jst		13.500,00	13.500,00	100			
6330	Dotacje celowe otrzymane z b.p. na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych gmin	50.000						
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	312.000,00	612.000,00	309.894,09	50,6			
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	312.000,00	612.000,00	309.894,09	50,6			
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł		300.000,00		0			
6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	312.000,00	312.000,00	309.894,09	99,3			

Plan dochodów majątkowych wynoszący 1.225.500 zł został zrealizowany w 36,2 % .Natomiast planowane na kwotę 18.691.337,81 zł dochody bieżące zostały osiągnięte w 51,9 %.

Planowane w kwocie 300.000 zł środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł na wodociąg w Potrytach z Agencji Nieruchomości Rolnych wpłyną po wykonaniu inwestycji w IV kwartale br. Dochody z mienia komunalnego zostaną omówione w części „Dochody własne”.

Zestawiona syntetyczna realizacja dochodów wynika z pogrupowania §§ źródłowych dochodów gminy uwidocznionych w sprawozdaniu RB-27S za I półrocze 2008r.

Wszystkie dane sprawozdawcze o wykonaniu dochodów gminy zawarte w tym sprawozdaniu przedstawia wg źródłowych pozycji szczegółowych z posumowaniem do rozdziałów i działów w porównaniu do wykonania I półrocza 2007r. i budżetu uchwalonego przez radę na 2008r. poniższa tabela :

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	I półrocze 2008r.					
				Wykonanie I półrocza 2007r. kwota	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na dzień 30.06.2008	% 09:08	% 09:05
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	893 487,12	131 900,00	340 951,17	217 718,17	63,86	24,37
	01010		Infrastruktura wodoc. I sanitacyjna wsi	789 839,01	131 300,00	131 300,00	8 667,00	6,60	1,10
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	8 570,00	120 000,00	120 000,00	980,00	0,82	11,44
		0690	Wpływy z różnych opłat	17,60	100,00	100,00	0,00		
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny		1 200,00	1 200,00			
		0970	Wpływy z różnych dochodów	363 951,00	10 000,00	10 000,00	7 687,00	76,87	2,11

	6298	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej	417 300,41	0,00	0,00	0,00		
	01030	Izby rolnicze	487,39	600,00	600,00	0,00		
	0970	Wpływy z różnych dochodów	487,39	600,00	600,00	0,00		
	01095	Pozostała działalność	103 160,72	0,00	209 051,17	209 051,17	100,00	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	103 160,72		209 051,17	209 051,17	100,00	
020		LEŚNICTWO	777,55	1 330,00	1 330,00	621,11	46,70	79,9
	02095	Pozostała działalność	777,55	1 330,00	1 330,00	621,11	46,70	79,9
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątk. Skarbu Pań.	777,55	1 330,00	1 330,00	621,11	46,70	79,9
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	64 325,88	201 457,00	101 457,00	137,60	0,14	0,2
	60014	Drogi publiczne powiatowe	63 830,00	100 457,00	100 457,00	0,00	0,00	0,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	63 830,00	100 457,00	100 457,00	0,00	0,00	0,0
	60016	Drogi publiczne gminne	495,88	101 000,00	1 000,00	137,60	13,76	27,7
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	495,88	1 000,00	1 000,00	137,60	13,76	27,7
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst		100 000,00				
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	448 794,57	1 138 720,00	915 020,00	181 171,38	19,80	40,4
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	250 223,00		176 300,00	0,00	0,00	
	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	250 223,00		176 300,00	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	198 571,57	1 138 720,00	738 720,00	181 171,38	24,53	91,24
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	21 519,30	35 000,00	35 000,00	21 392,22	61,12	99,4
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	1 000,00	21 000,00	21 000,00	6 554,12	31,21	655,4
	0690	Wpływy z różnych opłat	369,60	620,00	620,00	26,40	4,26	
	0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	40 425,98	68 000,00	68 000,00	29 031,90	42,69	71,8
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		5 000,00	5 000,00	2 258,15	45,16	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		5 000,00	5 000,00			
	0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych		10 000,00	10 000,00			
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych				316,27		

150

	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	84 686,55	580 000,00	580 000,00	120 047,71	20,70	141,8
	0920	Pozostałe odsetki	7 276,14	14 000,00	14 000,00	1 544,61	11,03	21,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów		100,00	100,00			
	6298	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej	43 294,00	0,00	0,00	0,00		
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związku gmi)	0,00	400 000,00	0,00	0,00		
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	0,00	10 000,00	32 500,00	27 500,00	84,62	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	10 000,00	30 000,00	25 000,00	83,33	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw		10 000,00	10 000,00	5 000,00		
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny			20 000,00	20 000,00		
	71035	Cmentarze	1 950,00		2 500,00	2 500,00	100,00	
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 950,00		2 500,00	2 500,00	100,00	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	48 575,25	75 794,00	85 754,00	40 532,39	47,27	83,4
	75011	Urzędy wojewódzkie	44 050,00	67 254,00	67 254,00	36 843,00	54,78	83,6
	0970	Wpływy z różnych dochodów				43,00		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	44 050,00	67 254,00	67 254,00	36 800,00	54,72	83,5
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 525,25	8 540,00	8 540,00	3 689,39	43,20	81,5
	0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	420,48	540,00	540,00	280,40	51,93	66,7
	0830	Wpływy z usług		400,00	400,00			
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	2 702,29	3 500,00	3 500,00	2 905,98	83,03	107,5
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny		100,00	100,00	70,00	70,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	148,48	500,00	500,00	-104,09	-20,82	-70,1
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 254,00	3 500,00	3 500,00	537,10	15,35	42,8
	75095	Pozostała działalność	0,00	0,00	9 960,00	0,00	0,00	
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł			9 960,00		0,00	
751		URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	4 618,00	1 304,00	1 204,00	610,00	50,66	13,2
	75101	Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	640,00	1 304,00	1 204,00	610,00	50,66	95,3

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	640,00	1 304,00	1 204,00	610,00	50,66	95,3
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	3 978,00		0,00	0,00		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	3 978,00		0,00	0,00		
752		OBRONA NARODOWA	1 260,84	0,00	0,00	0,00		
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 260,84	0,00	0,00	0,00		
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 260,84	0,00	0,00	0,00		
754		BEZP. PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA	0,00	80 500,00	74 000,00	13 524,81	18,28	
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	0,00	50 000,00	13 500,00	13 524,81	100,18	
	0970	Wpływy z różnych dochodów				24,81		
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)		50 000,00				
	6610	Dotacje celowe otrzymane z gmin na inwestycje i zakupz inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z innzmi jst			13 500,00	13 500,00	100,00	
	75414	Obrona cywilna	0,00	500,00	500,00	0,00		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	0,00	500,00	500,00	0,00		
	75495	Pozostała działalność	0,00	30 000,00	60 000,00	0,00		
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny		30 000,00	60 000,00			
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 060 952,64	4 904 790,00	4 904 790,00	2 227 487,66	45,41	108,1
	75601	Wpływy z podatku doch od osób fizycznych	538,52	2 370,00	2 370,00	1 411,53	59,56	262,1
	0350	Podatek od dział. gosp. osób fizycznych	538,52	2 300,00	2 300,00	1 411,53	61,37	262,1
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00	
	75615	Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil.-praw., podatków i opłat lokalnych	387 150,06	927 680,00	927 680,00	432 183,96	46,59	111,6
	0310	Podatek od nieruchomości	308 536,10	750 000,00	750 000,00	332 939,75	44,39	107,9
	0320	Podatek rolny	33 811,80	83 600,00	83 600,00	44 542,40	53,28	131,7
	0330	Podatek leśny	30 229,50	61 900,00	61 900,00	33 436,60	54,02	110,6
	0340	Podatek od śr. transport.	1 542,00	5 730,00	5 730,00	1 542,00	26,91	100,0
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	8 028,44	17 400,00	17 400,00	9 177,72	52,75	114,3

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	568,30	890,00	890,00	154,00	17,30	27,1
	0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	2 183,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	0,0
	0690	Wpływy z różnych opłat	26,40	60,00	60,00	0,00	0,00	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	2 224,52	4 500,00	4 500,00	10 391,49	230,92	467,1
75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	866 131,93	2 123 640,00	2 123 640,00	936 002,97	44,08	108,1
	0310	Podatek od nieruchomości	226 789,12	500 000,00	500 000,00	250 831,81	50,17	110,6
	0320	Podatek rolny	475 624,52	1 300 000,00	1 300 000,00	515 782,48	39,68	108,4
	0330	Podatek leśny	5 101,81	9 200,00	9 200,00	5 399,96	58,70	105,8
	0340	Podatek od śr. transport.	23 420,71	54 200,00	54 200,00	19 585,40	36,14	83,6
	0360	Podatek od spadków i darowizn	5 530,00	7 200,00	7 200,00	10 939,39	151,94	197,8
	0370	Podatek od posiadania psów	1 110,00	3 900,00	3 900,00	1 480,00	37,95	133,3
	0430	Wpływy z opłaty targowej	3 930,00	11 000,00	11 000,00	3 620,00	32,91	92,1
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej		0,00	0,00	1 444,02		
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 425,54	4 660,00	4 660,00	0,00	0,00	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	103,69	480,00	480,00	737,00	153,54	710,8
	0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	36 447,62	110 000,00	110 000,00	104 193,07	94,72	285,9
	0560	Zaległości z podatków zniesionych	30 811,60	0,00	0,00	0,00		0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 650,80	7 000,00	7 000,00	3 308,55	47,27	124,8
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	50 186,52	116 000,00	116 000,00	18 681,29	16,10	37,22
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. Na podst. ustaw	22 442,02	50 000,00	50 000,00	21 097,52	42,20	94,01
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	22 442,02	50 000,00	50 000,00	21 097,52	42,20	94,0
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	1 046,80	1 100,00	1 100,00	0,00		
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	1 046,80	1 100,00	1 100,00	0,00		
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budż. państwa	783 643,31	1 800 000,00	1 800 000,00	836 791,68	46,49	106,8
	0010	Podatek doch. od osób fizycznych	772 181,00	1 784 049,00	1 784 049,00	829 074,00	46,47	107,4
	0020	Podatek doch. od osób prawnych	11 462,31	15 951,00	15 951,00	7 717,68	48,38	67,3
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	4 663 833,22	8 883 525,00	8 873 625,00	5 047 035,54	56,88	108,2
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst.	3 268 840,00	5 484 921,00	5 475 021,00	3 369 240,00	61,54	103,1
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 268 840,00	5 484 921,00	5 475 021,00	3 369 240,00	61,54	103,1
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 321 068,00	3 231 479,00	3 231 479,00	1 615 740,00	50,00	122,3
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 321 068,00	3 231 479,00	3 231 479,00	1 615 740,00	50,00	122,3
	75814	Różne rozliczenia finansowe	34 907,22	90 000,00	90 000,00	23 493,54	26,10	67,3
	0920	Pozostałe odsetki	34 907,22	90 000,00	90 000,00	23 493,54	26,10	67,3
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	39 018,00	77 125,00	77 125,00	38 562,00	50,00	98,8

	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	39 018,00	77 125,00	77 125,00	38 562,00	50,00	98,8
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	33 628,46	51 400,00	170 076,64	85 270,61	50,14	253,6
	80101	Szkoły podstawowe	11 919,36	2 700,00	35 600,00	30 061,73	84,44	252,2
	0750	Doch. z najmu i dzierżawy skl. majątku. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 384,36	2 700,00	2 700,00	638,60	23,65	46,1
	0920	Pozostałe odsetki		0,00	0,00	341,68		
	0970	Wpływy z różnych dochodów				293,45		
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	10 535,00		32 900,00	28 788,00	0,89	2,8
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)			0,00			
	80104	Przedszkola	2 072,66	3 400,00	3 400,00	1 603,83	47,17	77,4
	0830	Wpływy z usług	1 990,00	3 100,00	3 100,00	1 520,00	49,03	76,4
	0920	Pozostałe odsetki	64,66	200,00	200,00	63,83	31,92	98,7
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18,00	100,00	100,00	20,00	20,00	111,1
	80110	Gimnazjum	360,72	2 200,00	2 200,00	1 651,04	75,05	457,7
	0750	Doch. z najmu i dzierżawy skl. majątk. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	360,72	2 200,00	2 200,00	1 238,16	56,28	343,2
	0830	Wpływy z usług				60,24		
	0920	Pozostałe odsetki				179,39		
	0970	Wpływy z różnych dochodów				173,25		
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno - admin. szkół	1 137,30	2 450,00	22 450,00	470,79	2,10	41,4
	0830	Wpływy z usług		150,00	150,00			
	0920	Pozostałe odsetki	705,47	1 300,00	1 300,00	404,44	31,11	57,3
	0970	Wpływy z różnych dochodów	431,83	1 000,00	1 000,00	66,35	6,64	15,4
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych			20 000,00			
	80130	Szkoły zawodowe	6 436,42	7 850,00	7 850,00	158,22	2,02	2,5
	0750	Doch. z najmu i dzierżawy skl. majątk. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	600,00	750,00	750,00	0,00		
	0830	Wpływy z usług		600,00	600,00			
	0920	Pozostałe odsetki				100,50		
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 836,42	6 500,00	6 500,00	57,72	0,9	1,0
	80195	Pozostała działalność	11 702,00	32 800,00	98 576,64	51 325,00	52,07	438,6
	0920	Pozostałe odsetki			395,00			
	2008	Dotacje rozwojowe			46 856,64			
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	11 702,00	17 000,00	51 325,00	51 325,00	100,00	438,6
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		15 800,00				
851		OCHRONA ZDROWIA	58 548,39	76 000,00	76 112,00	59 432,47	78,09	101,5

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	58 479,39	76 000,00	76 000,00	59 432,47	78,20	101,6
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	58 479,39	76 000,00	76 000,00	59 429,89	78,20	101,6
		0970	Wpływy z różnych dochodów				2,58		
	85195		Pozostałą działalność	69,00	0,00	112,00	0,00	0,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	69,00		112,00	0,00	0,00	
852			POMOC SPOŁECZNA	1 839 893,89	3 169 200,00	3 315 139,00	1 661 230,05	50,11	90,3
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	0,00	0,00	674,19		
		2980	Wpływy do wyjaśnienia				674,19		
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 471 318,94	2 608 000,00	2 572 875,00	1 351 929,29	52,55	91,9
		0920	Pozostałe odsetki	0,34	12 000,00		0,00		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 034,60	0,00	12 000,00	852,29	7,10	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	1 470 284,00	2 596 000,00	2 560 875,00	1 351 077,00	52,76	91,9
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	11 000,00	22 000,00	20 372,00	8 750,00	42,95	79,5
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	11 000,00	22 000,00	20 372,00	8 750,00	42,95	79,5
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł. na ubezpieczenia społeczne	178 500,00	270 000,00	255 437,00	152 001,00	59,51	85,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	110 000,00	163 000,00	155 211,00	92 351,00	59,50	84
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	68 500,00	107 000,00	100 226,00	59 650,00	59,52	87,1
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	75 859,85	136 200,00	333 455,00	78 655,82	23,59	103,7
		0690	Wpływy z różnych opłat	8,80	20,00	20,00	8,80	44,00	100,0
		0830	Wpływy z usług	354,20	600,00	600,00	1 105,30	184,22	312,1
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych				90,00		
		0920	Pozostałe odsetki	1 330,85	7 500,00	7 500,00	1 934,66	25,80	145,4
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35,00	80,00	80,00	36,00	45,00	102,9
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	74 131,00	128 000,00	325 255,00	75 418,00	23,19	101,7
		2980	Wpływy do wyjaśnienia				63,06		
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalist. usługi opieki.	7 606,10	10 000,00	10 000,00	11 664,75	116,65	153,4
		0830	Wpływy z usług	7 606,10	10 000,00	10 000,00	11 664,75	116,65	153,4
	85232		Centra Integracji Społecznej	15 000,00		0,00	0,00		
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 000,00		0,00	0,00		
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	3 784,00	0,00	0,00	0,00		

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	3 784,00		0,00	0,00		
	85295	Pozostała działalność	76 825,00	123 000,00	123 000,00	57 555,00	46,79	74,9
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	76 825,00	123 000,00	123 000,00	57 555,00	46,79	74,9
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	145 894,69	0,00	132 734,00	126 282,17	95,14	86,6
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	145 894,69	0,00	132 734,00	126 282,17	95,14	86,6
	0970	Wpływy z różnych dochodów	111,24			48,17		43,3
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budż. państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	131 492,00		132 734,00	126 234,00	95,10	96,0
	2338	Dotacje celowe otrzymane od sam. wojew. .na zad. bież. realizowane na podst. porozumień	9 718,19	0,00	0,00	0,00		
	2339	Dotacje celowe otrzymane od sam. wojew. .na zad. bież. realizowane na podst. porozumień -środki b.p.	4 573,26	0,00	0,00	0,00		
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 658 663,45	330 100,00	886 145,00	454 904,73	51,34	27,4
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 650 668,45	315 100,00	871 145,00	445 291,61	51,12	27
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18 544,00	3 100,00	259 145,00	135 397,52	52,25	730,1
	6290	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej			300 000,00			
	6298	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej	1 632 124,45	312 000,00	312 000,00	309 894,09	99,33	19
	90002	Gospodarka odpadami	0,00	0,00	0,00	1 383,12		
	0400	Wpływy z opłaty produktowej				1 383,12		
	90095	Pozostała działalność	7 995,00	15 000,00	15 000,00	8 230,00	54,87	102,9
	0830	Wpływy z usług	7 995,00	15 000,00	15 000,00	8 230,00	54,87	102,9
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	144 847,00	6 000,00	6 000,00	5 044,21	84,07	3,5
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	144 847,00	6 000,00	6 000,00	5 044,21	84,07	3,5
	0970	Wpływy z różnych dochodów				44,21		
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	0,00	6 000,00	6 000,00	5 000,00	83,33	
	6298	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej	144 847,00		0,00	0,00		
Zbioreczo dochody gminy			12 068 100,95	19 062 020,00	19 916 837,81	10 148 502,90	50,95	84,1

253

✓ Subwencja oświatowa zrealizowana została kwotą 3.369.240,00 zł (61,54% realizacji planu 5.475.021,00 zł), w 8 ratach spośród 13 planowanych (2 raty w miesiącu lutym, z czego 1 na wypłatę trzynastki). Raty wpływają w wysokości 421.155 zł więcej o 4.023 zł od rat ubiegłorocznych / ok. 25. każdego miesiąca. Plan subwencji oświatowej zawiera przyznane gminie dodatkowe środki w wysokości **47.405 zł** z rezerwy subwencji na częściowe pokrycie remontów wynikłych wskutek przypadków losowych w placówkach szkolnych.

✓ Część wyrównawcza subwencji ogólnej wpłynęła planowo w 50% kwotą 1.615.740 zł (miesięcznie po 269.290zł - 15-go każdego m-ca, tj. więcej 049.112 zł od rat ubiegłorocznych).

✓ **DOTACJE CELOWE na zadania własne** wpłynęły w kwocie 398.970 zł, tj. w 52,1% w stosunku do planu wynoszącego 765.440 zł.

✓ W ramach zadań bieżących dotacje celowe dotyczą:

✓ 126.234 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych,

✓ 51.325 zł na dofinansowania pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianym pracownikom,

✓ 8224 zł na finansowanie w ramach wdrożenia reformy oświatowej nauczania języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej w m-cach I-VI.

✓ Pozostałe dotacje dotyczą zada pomocy społecznej.

✓ **IV. DOCHODY WŁASNE** zrealizowane zostały kwotą 2.698.457,65zł na plan 6.541.920 zł, czyli w 41,2%. W ubiegłym półroczu kwota osiągniętych dochodów wyniosła **2.987.019,42 zł stanowiąc 47,75% realizację**.

UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM od osób fizycznych wpłynęły kwotą 829.074 zł na plan 1.784.049 zł, stanowiąc 46,5% realizację. Wpływy te są większe o 56.893 zł od wpływów uzyskanych w I półroczu ub.roku, natomiast od **osób prawnych wpłynęło 7.717,68 zł**, gdy w porównywalnym okresie ubiegłego roku 11.462,31 zł.

Do planowej 50% realizacji wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zabrakło 62.950,5 zł

Plan pierwszej pozycji jest równy wielkości ustalonej przez Ministra Finansów. Miesięczna rata planowo powinna wynosić 148.670,75 zł. Główne wpływy były przekazywane z Ministerstwa Finansów za poszczególne miesiące zaliczkowo około 8-go następnego miesiąca i przedstawiają się w zestawieniu z wpływami półrocznymi z lat ubiegłych następująco:

wyszczególnienie	I półrocze 2005r.		I półrocze 2006r		I półrocze 2007 r.		I półrocze 2008 r.	
	m-ce	data	kwota	data	kwota	data	kwota	kwota
m-c I	9.02.05	97.284	9.01.06	101.712	07.02.2007	122.490	07.02	129.511
m-c II	8.03.05	79.131	8.02.06	79.073	07.03.2007	106.873	06.03	131.339
m-c III	7.04.05	66.033	8.03.06	65.246	05.04.2007	103.906	08.04	107.046
m-c IV	9.05.05	108.958	7.04.06	123.060	08.05.2007	217.075	07.05	227.451
m-c V	8.06.05	83.823	8.05.06	94.210	06.06.2007	114.271	09.06	126.150
m-c VI	7.07.05	63.323	10.06.06	76.785	06.07.2007	107.566	08.07	107.577
Razem		498.552		540.086		772.181		829.074

DOCHODY WŁASNE BEZ UDZIAŁÓW W DOCHODACH BUDŻETU PAŃSTWA wyniosły **1.859.665,97 zł na plan 4.741.920 zł**, co stanowi **39,2 %** .W ubiegłorocznym półroczu uzyskany wskaźnik wyniósł - 47,3%.

Najsłabsze wykonanie dochodów własnych wystąpiło w takich pozycjach jak :

- dz. 010 –Rolnictwo ,rozd. 01010-0490 wpływy od mieszkańców na budowę wodociągów, wykonanie 0,82%, odpłatność mieszkańców za budowane wodociągi wiejskie jest dokonywana na podstawie zawartych umów . Najczęściej są to spłaty miesięczne, w wielu przypadkach wydłużone na lata przyszłe.Wszczęte zostały kroki upominawcze a, po dokładnym przeanalizowaniu zostanie ustalony dokładny dalszy tok postępowania tego źródła dochodów i w ślad za tym urealniony plan wpływów na rok 2008 ponownie .
- Ponadto w dziale Rolnictwo nie zostały w ogóle wykonane wpływy planowane w kwotach niskich w §§0690,0960 i 0970 razem na 1900 zł . Zostały one zaplanowane na podstawie wykonania roku 2007 . W bieżącym roku raczej nie będzie wpływów z tych tytułów.
- W dziale 020- LEŚNICTWO , wykonanie 47 % - wpływy uzyskiwane na podstawie rozliczeń dokonywanych z tytułu dzierżawy za obwody łowieckie. Zawsze w II półroczu są lepiej realizowane.
- Inne niewykonane w 50 % pozycje dotyczą przede wszystkim :: dz.700-Gospodarka mieszkaniowa, wpływy z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami osiągnęły zbiorczy wskaźnik 19,8 %- zostaną omówione szczegółowiej.

Wpływy ze sprzedaży zawsze są lepiej wykonywane w II półroczu.

- dz.750-Administracja samorządowa § 2360 –15,3 % % -dotyczą należnych gminie 5% od wpływów zebranych przez gminę na rzecz budżetu państwa (dowody osobiste) .Plan ustalony przez Wojewodę w kwocie 3.500 zł nie zostanie zrealizowany .
- dz. 754- brak wpływów na planowane spadki , zapisy i darowizny w kwocie 60.000 zł z tytułu wpłat od przedsiębiorców od monitoringu , gdyż jeszcze nie funkcjonuje monitoring miasta .
- dz.756-Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem ,wykonanie poza udziałami wynosi 45,41 % .Poszczególne źródła zostaną omówione szczegółowiej w dalszej części sprawozdania i załączniku.
- Dz.801- Oświata i wychowanie wpływy dochodów własnych na plan 18.995 zł zrealizowano kwotą 5.157,81 zł , tj w 27,1 % .Planowany wpływ20.000 zł w §2440 został zrealizowany w m-cu lipcu br.Kilka innych drobnych pozycji wymaga wnikliwszej oceny z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy i z tytułu różnych dochodów –gdyż są one słabiej wykonane.

➤ **Wyższe ponad wskaźnik 50 % uzyskano wpływy w działach :**

- Dział 010-Rolnictwo i łowiectwo ,rozd. 01010-infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 0970- wpływy z różnych dochodów –77%,są to wpływy z rozliczenia niewydatkowanych w terminie wskazanym przez Radę wydatków niewygasających
- Dział 710- działalność usługowa z tytułu darowizny wpłynęło 20.000 zł na plan 20.000 zł .
- dz.851 ochrona zdrowia- 78 % , są to wpływy od wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych ,przypuszcza się , że ponad plan roczny nie uzyska się wpływów.
- Dz.852 – wyżej od oczekiwanych wpływy z tytułu opłat z tytułu usług opiekuńczych wpłynęły na osiągnięcie wyższego , wynoszącego 54,4 % wskaźnika realizacji dochodów własnych MOPS ,
- Dz.900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wpływy 135.397,52 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanych wydatków niewygasających z ubiegłego roku.
- Dz. 900 wpływy z opłaty cmentarnej –55 %
- Dz. 900, z tytułu opłaty produktowej wpłynęło 1.383,12 zł . Opłata wcześniej była zarachowywana do wpływów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska .Należy przeprowadzić zmiany planów uchwałą Rady.

Reasumując realizację dochodów własnych należy stwierdzić, że w podatkach /bez udziałów /dolożyć trzeba będzie wielu starań ,aby osiągnąć do końca roku planowaną kwotę wpływów.Jest to możliwe ze względu na szacowane wyższe wpływy do budżetu w II półroczu br. podatków i opłat z wpływów otrzymanych przez rolników z akcyzy oraz na efektywniejszą windykację zaległości poprzez kontynuację wzmoczonych kroków i sposobów już zapoczątkowanych / wykonywanie prac na rzecz gminy, sprzedaż gospodarstw lub ich części na pokrycie zobowiązań podatkowych/ .Wiele wysiłku należy włożyć w uzyskanie zaplanowanych wysokich wpływów do budżetu ze sprzedaży mienia komunalnego .

154

Należy wobec tego uważnie i systematycznie obserwować realizację poszczególnych źródeł dochodów własnych, a zwłaszcza we wpływach z mienia komunalnego i rolnictwie, które odczuło w znaczący sposób trudne (susza), warunki pogodowe br.

By móc dokonać pełniej analizy realizacji poszczególnych źródeł dochodów własnych budżetowych należy pogłębić ją o analizę obciążeń finansowych podatków i opłat oraz dochodów z mienia komunalnego z jednoczesnym przewidywaniem możliwości uzyskania wpływów z tych źródeł w II półroczu br.

Są to najistotniejsze pozycje dochodów własnych.

Realizację obciążeń finansowych ważniejszych podatków i opłat oraz mienia komunalnego przedstawiają załączniki Nr 1-9.

Łączne kasowe wpływy z gospodarowania mieniem komunalnym (dz. 700) wyniosły 181.171,38 zł na plan 738.720 zł i zostały zrealizowane w 24,5 %, stanowiąc jednocześnie 6,7% osiągniętych dochodów własnych, a 1,8 % ogólnych dochodów gminy za I półrocze 2008r.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych z mienia komunalnego § 087 wyniosły 120.047,71 zł. Jest to 20,7 % planowanych rocznych wpływów.

Wartość wpływów ze sprzedaży zasobów mienia komunalnego / łącznie z podatkiem VAT/ za I półrocze 2008r. w zestawieniu porównywalnym do lat 2000- 2008 przedstawia się następująco :

Sprzedaż gruntów lata 2003-2008

L.p.	Sprzedaż gruntów	2003r.		2004r.		2005.		2006		2007		2008 – I PÓŁROCZE	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Miasto przetarg	2	9.790,00	2	37.600,00	3 (5 dz)	42.690,00	10 (11)	170.309	6	90.784,68	4	132.174,26
2.	Miasto – Poprawa warunków zagospodarowania	1	3.000,00	2	18.400,00	-	-	3	2.661	1	4.200,00	--	----
3.	Wieś - przetarg	7	91.810	10	66.514,00	1 (2 dz)	32.800,00	4 (9 dz)	199.381	8	160.317,70	1	13.000,00

4.	Wieś poprawa warunków zagospodarowania					-	-			4	9.760,00	0	----
										1-2	58.190,00 ROJAL		
RAZEM		10	104.600,00	13	122.514,00	7	75.490,00	17	372.351	20	323.252,38	5	145.174,26

Zestawienie sprzedaży budynków mienia komunalnego w latach 1999 – 2008

L	Sprzedaż mienia komunalnego	1999r.		2000r.		2001		2002		2003		2004		2005		2006		2007		2008 I półrocze	
		il. osób	wartość	il. osób	wartość	il. osób	wartość	il. osób	wartość	il. osób	Wartość	il. osób	wartość	il. osób	wartość	il. osób	wartość	il. osób	wartość	ilość	wartość
1	Lokale mieszkalne - miasto	47	153.773	14	46.214	16	87.614	5	11.219	10	15.746	10	8.993	15	41012	6	45335	16	79.506	11	23.865,16
2	Budynki mieszkalne - miasto	3	11.703	1	20.000	--	---	--	---	--	---	--	---	-	-	--	---	--	---	---	---
3	Budynki użytkowe - miasto	1	2.427	1	300	3	72.820	--	---	--	---	1	25.030	3	5882	--	---	--	---	--	---
4	Lokale mieszkalne - wieś	5	14.087	7	29.605	3	5.901	2	2.247	1	6.672	-	---	1	49	--	---	4	24.218	---	---
5	Budynki mieszkalne - wieś	7	16.900	1	12.530	2	4.568	1	482	1	1330	2	17.592	-	-	--	---	4	10.293	1	792,00
6	Budynki użytkowe - wieś	1	4.596	2	8.363	4	9.051	1	5700	--	---			2	34190	2	10240	--	---	1	5.760,00
RAZEM		64	203.486	26	117.012	28	179.954	9	19648	12	23748	13	51.615	21	81139	8	55.473	24	114.017	13	30.417,16

Mienia komunalne przeznaczone do sprzedaży Gminy Jeziorany

1. Zasoby mieszkaniowe.

Teren miejski:

- 37 lokali mieszkalnych w 12 budynkach wybudowanych po roku 1960 lub po wykonaniu kapitalnego remontu (3 lokale wyłączone ze sprzedaży- lokale służbowe).
- 146 lokali mieszkalnych w 44 budynkach wybudowanych w okresie przedwojennym (20 lokali w 11 budynkach wyłączone ze sprzedaży – nie spełniające wymogów samodzielnego lokalu znajdujące się w budynkach publicznych).

Zainteresowanie kupnem mieszkań i domów mieszkalnych przez najemców zarówno w mieście jak i na wsi jest znikome, mimo wysokich ulg przy ich zakupie. W 2008 roku z mieszkań w nowym budownictwie sprzedano jeden lokal mieszkalny w budynkach przedwojennych w mieście sprzedano 10 lokali, na wsi sprzedano jeden budynek mieszkalny i jeden gospodarczy. Zainteresowanie jest tylko lokalami mieszkalnymi wolnymi sprzedawanymi w przetargach. Zainteresowanie wykupem mieszkań przez ich najemców w drugim półroczu 2008 roku prawdopodobnie nie zmieni się

Teren wiejski:

W 2008 roku do sprzedaży.

Do sprzedaży najemcom jest przeznaczonych:

- 8 budynków mieszkalnych –sprzedaż dla najemców
- 19 lokali mieszkalnych – sprzedaż dla najemców

Nie przeznaczono do sprzedaży Domu Spokojnej Starości w Kramarzewie , budynku świetlicy i budynku socjalnego w Wojtówku (26 lokali mieszkalnych)

2. Grunty budowlane:

Teren miejski.

w 2008 roku do sprzedaży wystawiane było 4 działek budowlane z których dwie zostało sprzedane na dwie nie ustalono nabywców, do sprzedaży przygotowywane jest jeszcze osiem działek, na terenie gdzie jest opracowany miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego. Zainteresowanie kupnem działek pod budowę w stosunku do lat poprzednich działek pod budowę znacznie wzrosło i tendencja ta utrzymuje się nadal.

Teren wiejski:

Gmina oferuje do sprzedaży 7 działek pod zabudowę rekreacyjną w obrębie Piszewa – w 2008 roku ogłoszone zostało 7 przetargów na sprzedaż 7 działek w czterech przetargach ustalono nabywców (dwie działki sprzedane na dwie nie zawarte jeszcze akty notarialne) trzy działki nie znalazły nabywców. W drugim półroczu 2008 roku ogłoszone zostaną jeszcze przetargi na sprzedaż trzech działek..

W 2008 roku sprzedano 3 nieruchomości gruntowe w przetargach nieograniczonych. Do sprzedaży przeznaczono jeszcze trzy nieruchomości na które ogłoszono przetargi.

W 2008 roku planuje się wystawić do sprzedaży działki w/w opisane a w innych obrębach grunty będą wystawiane do sprzedaży jeśli będą zainteresowani ich nabyciem

3. Grunty rolne;

- zbędne dla gminy sprzedaż w przetargach o ile będzie zainteresowanie ich kupnem.

4. Budynki gospodarcze :

- sprzedaż w przetargach dla zainteresowanych ich nabyciem.

5. W pierwszym półroczu 2008 roku zawarto 18 aktów notarialnych na sprzedaż nieruchomości.

Jeden akt notarialny – na zakup działki pod przepompownię wodociągową w miejscowości Tłokowo Gmina Jeziorany

Jeden akt notarialny o wymianie gruntów położonych w Jezioranach.

6. W pierwszym półroczu 2008 roku ogłoszono 7 przetargów – na sprzedaż

Stan mienia komunalnego gminy (grunty) – Miasto Jeziorany

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 – 562,58 ha w tym :

- powierzchnia gruntów na terenie gminy – 385,14 ha
- powierzchnia gruntów na terenie miasta – 177,85 ha

Stan gruntów mienia komunalnego w obrębie Miasto Jeziorany :

1. Grunty ogółem – 177,85 ha

2. Grunty oddane w użytkowanie wieczyste :

w tym:

- a) osobom fizycznym – 219 działek o pow. 15,80 ha
- b) osobom prawnym – 11 działek o pow. 10,20 ha

Razem: 26 ha

4. Współwłasność Gminy w 15 działkach o pow. 0,15 ha.

5. Grunty pod zabudowę i działki budowlane 115 działek o pow. 5,35 ha – możliwość sprzedaży najemcom lokali mieszkalnych i działek pod zabudowę.

6. Drogi – 81 działek o pow. 8,00 ha.

7. Place , boiska ,parki - 38 działek plus boisko szkolne o pow. 8,79 ha.
 8. Cmentarze – 3 działki o pow. 4 ha.
 9 Grunty w użytkowaniu rolniczym – 91 działek o pow. 124,61 ha
 10 Grunty których Gmina jest wieczystym użytkownikiem – 0,16 ha

Stan gruntów mienia komunalnego na terenie gminy Jeziorany:

Grunty ogółem: 385,14 ha.

1. Grunty pod drogami – 265,39 ha.
2. Grunty pod świetlicami i boiskami – 10,5 ha (20 świetlic , 8 boisk)
3. Plaże nad jeziorami – 2,8 ha (trzy jeziora).
4. Grunty pod studniami publicznymi i hydroformiami 9,44 ha.
5. Grunt pod remizami i zbiornikami ppoż – 1,9 ha (6 remiz 8 zbiorników).
6. Grunt pod budynkami gminnymi – 3,22 ha – możliwość sprzedaży .
7. Grunt pod byłymi zlewniami mleka – 0,44 ha.
8. Parkingi i place – (Tłokowo , Zerbuń)- 0,5 ha.
9. Cmentarze poniemieckie – 0,1 ha.
10. Spodziewane występowanie żwiru i wyrobiska – 17,5 ha.
12. Szkoły i grunty szkolne – 5,7 ha.
13. Grunty w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych – 9,75 ha
14. Grunty podlegające uwłaszczeniu pod budynkami prywatnymi- 7,23 ha
15. Grunty pod rekreację – 7,9 ha – możliwość sprzedaży
16. Działki budowlane w zabudowie wiejskiej – 9,56 ha – możliwość sprzedaży
17. Grunty użytkowane rolniczo – 33,21 ha – możliwość sprzedaży

Informacja o zmianach w stanie mienia komunalnego za I półrocze 2008r. (grunty w ha)

Lp.	Wyszczególnienie mienia	Stan na dzień 1 stycznia 2008 r.	Przychód	Rozchód	Stan na dzień 30 czerwca 2008 r.	Uwagi
-----	-------------------------	----------------------------------	----------	---------	----------------------------------	-------

Gmina

1.	Lasy i zadrzewienia	2	-	-	2	
2.	Drogi	265,39			265,39	
3.	Ogrody działkowe	83,03	1,92	0,56	84,39	
4.	Działki zabudowane	24,64		0,76	23,88	
5.	Działki nie zabudowane	1,48	-	---	1,48	
6.	Nieużytki	8	-	-	8	
	Razem	384,54	1,92	1,32	385,14	

156

Miasto Jeziorany

1.	Lasy i zadrzewienia	4	-	-	4	
2.	Drogi	8,16	-	-	8,16	
3.	Ogrody działkowe	132,41	0,17	-	132,24	
4.	Działki zabudowane	19,61	-	0,78	18,83	
5.	Działki niezabudowane	2,13	-	0,65	1,48	
6.	Cmentarze	4	-	-	4	
7.	Tereny zielone	4	-	-	4	
8.	Nieuzytki	5	-	-	5	
	Razem	179,31	0,17	1,43	177,85	

Gmina jest wiecznym użytkownikiem gruntów będących własnością Skarbu Państwa
(grunty w ha) w następujących obrębach :

Lp.	Wyszczególnienie mienia	Stan na dzień 1 stycznia 2008 r.	Przychód	Rozchód	Stan na dzień 31 grudnia 2008 r.	Uwagi
1.	Gmina obręb Franknowo	0,02	-	-	0,02	
2.	Miasto Jeziorany Obręb Jeziorany	0,22		0,06	0,16	
	Razem	0,24		0,06	0,18	

Stan mienia komunalnego w porównaniu do stanu na 1.01.2007r. przedstawia się następująco (grunty w ha):

Lp.	Wyszczególnienie mienia	Stan na 1 stycznia 2007 r.	Przychód	Rozchód	Stan na 30 czerwca 2007 r.	Uwagi
G m i n a						
1.	Lasy i zadrzewienia	2	-	-	2	
2.	Drogi	265,5	0,02	0,13	265,39	
3.	Ogrody działkowe	87,62	----	1,53 0,62	85,54	uwłaszczenie
4.	Działki zabudowane	27,39		0,24 0,52 0,13	26,50	uwłaszczenie
5.	Działki niezabudowane	2,14	-		2,14	przekształcenie
6.	Nieuzytki	8	-	-	8	
	Razem	392,72	0,02	3,174	389,57	

Miasto Jeziorany

1.	Lasy i zadrzewienia	4	-	-	4	
2.	Drogi	8,16	-	-	8,16	
3.	Ogrody działkowe	132,41	-	-	132,41	
4.	Działki zabudowane	20,08	0,48	0,06	20,42	przekształcenie
5.	Działki niezabudowane	2,61	-	0,38	2,23	

6.	Cmentarze	4	-	-	4
7.	Tereny zielone	4	-	-	4
8.	Nieuzytki	5	-	-	5
	Razem	180,26	0,48	0,44	180,22

Realizację **obciążeń finansowych z majątku gminy** przedstawia szczegółowo Zał. Nr 1.

Wpływy z mienia komunalnego to:

1. Użytkowanie wieczyste od osób prawnych uiszczają 7 jednostek w różnych terminach, choć terminem obowiązującym jest zawsze 31 marca 2008r. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 12.338,32zł stanowiąc 100% wykonania. Kwota zaległości wynosi 38.374,10zł i dotyczy 5 jednostek.
2. Użytkowanie wieczyste od osób fizycznych opłacane było przez 473 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 I półrocza. Łącznie wpłynęło 16.852,81zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 78,84%.
3. Czynsz za działki uiszczają 324 osoby. Na zaległość wpłynęła kwota 403,82 zł, natomiast na należność bieżącą 5.963,41zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 67,83%. Stan zaległości wynosi 14.791,19zł, zadłużenie obciąża 74 osoby w tym 1 osoba zadłużenie w kwocie 9.304,48zł i 2 osoba w kwocie 1.047,47zł oraz 1 osoba w przedziale 500-600, 4 osoby w przedziale 300 – 450zł, 8 osób w przedziale 100 – 300zł.
4. Czynsz za grunt pod punktami usługowymi uiszczą 20 dzierżawców. Na zaległość wpłynęła kwota 2.662,23zł, natomiast na należność bieżącą wpłynęło 18.992,03zł co stanowi 84,68% przypisu bieżącego. Saldo zaległości wynosi 22.534,06zł. Zaległość występuje w 9 przypadkach, w tym 1 osoba w kwocie 9.369,99 zł.
5. Czynsz za garaże dokonywany przez 116 dzierżawców został wykonany wskaźnikiem 91,04%. Zaległość na 30.06.2008 r. wynosi 2.673,70zł. Zadłużenie posiada 14 osób.
6. Za dzierżawę sprzętu od 10 dzierżawców na zaległość wpłynęło 202,94zł, wpłaty bieżące 1244,03zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 11,83% i jest bardzo niska. Zalega 2 dzierżawców, zaległość 1 dzierżawcy wynosi 84.147,39zł, zaległość 2 dzierżawcy wynosi 442,00zł.
7. Saldo zaległości za dzierżawę pola namiotowego wynosi 5.329,00zł. Zalega 3 podatników.
8. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości łącznie wykonano w 100%. Zadłużenie posiada 7 osób, z których 5 osób w przedziale 1.000,00– 3.000,00zł, 2 osoby 10.000,00-25.000,00zł.

Zbiorczo przypis netto obciążeń finansowych z gospodarowania mieniem komunalnym za I półrocze 2008 roku wynosi 246.845,93, jego realizacja wynosi 195.942,86 zł stanowiąc 79,4% Ważniejsze źródła obciążeń mienia komunalnego przedstawia załącznik Nr 1.

Raty przyszłe z gospodarowania gruntami i nieruchomościami księgowane w dochodach przyszłych okresów (konto 226) stanowią niewielką kwotę i wynoszą 159,90 zł.

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 2.227.487,66 zł stanowi 45,41 % planu tego źródła, oraz 82,6% zrealizowanych ogólnych dochodów własnych i 21,9 % łącznych dochodów gminy.

Realizację syntetyczną obciążeń finansowych ważniejszych podatków przedstawia Zał. Nr 2 natomiast załączniki od nr 3 do 9 przybliżają analitycznie ważniejsze pozycje źródłowe tej grupy dochodów.

We wszystkich należnościach, wymienionych w tym załączniku, dokonano przypisu rocznego, a saldo w rubryce 11, to saldo zaległości na dzień 30.06.07r.

Saldo należności w sprawozdaniu R-b 27 S z wykonania dochodów budżetowych za okres I półrocza br wynosi zbiorczo 3.761.843,90 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” wynoszą 3.203.068,98 zł. Saldo faktycznych zaległości na dzień 30.06.2007r. czyli bez rat przyszłych III i IV wykazane w sprawozdaniu RB-27 S wynosi 2.526.681,86 zł, tym w dz. 756 – 1.969.500,19 zł.

Zarówno salda należności jak i zaległości zawierają kwoty wpisane na hipoteki w § 0560 – 162.171,85 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 2.681.286 zł, gdyż nie zawiera sald należności mienia komunalnego wg RB-27 S na kwotę 225.029,19 zł oraz mniejszych kwotowo podatków, realizowanych przez US i jednostki podległe oraz 26.806,40 zł z odpłatności mieszkańców za doprowadzone wodociągi, a przede wszystkim nie zawiera należności z tytułu odsetek.

Zaległości wg Rb 27S na dzień 30.06.2008 gminy Jeziorany						
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Stan należności na 01.01.2008	Faktyczna zaległość 30.06.2008	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	27 786,40	26 806,40	96,47
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	27 786,40	26 806,40	96,47
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	27 786,40	26 806,40	96,47
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	179 691,78	225 029,19	125,23
	70005		Gospod. gruntami i nieruchomościami	179 691,78	225 029,19	125,23
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	55 128,32	58 654,89	106,40
		0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	112 206,84	124 810,68	111,23
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	12 356,62	41 563,62	336,37
750			Administracja Publiczna	5 502,46	5 329,00	0,00

75023		Urzędy gmin	5 502,46	5 329,00		
	0750	Dochody z najmu i dzierz. składników majątkowych jst	5 329,00	5 329,00		
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	173,46			
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 711 071,18	1 969 500,19	115,10	
	75601	Wpływy z podatku doch. od osób fizycznych	0,00	6 638,03		
	0350	Podatek od dział. gosp. osób fizycznych		6 638,03		
	75615		Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil.-praw., podatków i opłat lokalnych	904 366,14	1 029 070,50	113,79
		0310	Podatek od nieruchomości	720 312,15	840 884,01	116,74
		0320	Podatek rolny	2 945,02	3 447,52	117,06
		0330	Podatek leśny	73,50	73,50	100,00
		0340	Podatek od śr. transport.	5 132,50	8 762,50	170,73
		0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych		175 902,97	
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	175 902,97		
		75616	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	806 705,04	933 791,66	115,75
		0310	Podatek od nieruchomości	41 954,68	131 587,78	313,64
		0320	Podatek rolny	552 211,64	561 349,08	101,65
		0340	Podatek leśny	48 526,87	76 709,47	158,08
		0360	Podatek od spadków i darowizn		224,62	
		0370	Podatek od śr. transport.	1 840,00	1 430,00	77,72
		0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych		318,86	
0560		Zaległości z podatków zniesionych	162 171,85	162 171,85	100,00	
852		POMOC SPOŁECZNA	254 329,22	300 017,08	117,96	
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe	254 329,22	298 979,83		
	0970	Wpływy z różnych dochodów	254 329,22	298 979,83		
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalist. usługi opiek.	0,00	1 037,25		
	0830	Wpływy z usług		1 037,25		
		RAZEM	2 178 381,04	2 526 681,86	115,99	

Z powyższego zestawienia wynika, że w okresie I półrocza br wzrosły zaległości o 348.300,82 zł, w tym: i w świadczeniach rodzinnych z tytułu alimentów w dz. Pomoc społeczna - 44.650,61 zł oraz w podatku od nieruchomości od osób prawnych 120.571,86 zł, w podatku od nieruchomości od osób fizycznych 89.633,10 zł a dochodach z mienia komunalnego o 45.337,41 zł.

Z tytułu podstawowych dochodów podatkowych gmina za I półrocze uzyskała 2.167.554,20 zł wpływów, gdy za okres porównywalny ub. roku 1.954.735,57 zł / sprawozdanie RB-PDP/, w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zł 829.074.

Załącznik Nr 10 omawia realizację obciążeń finansowych ważniejszych podatków.

Z zestawienia zbiorczego o realizacji podatków w gminie Zał. Nr 2 wynika, że zbiorczo przypis bieżący podatków został zrealizowany w 39%. Natomiast w największej pozycji źródłowej w łącznym zobowiązaniu pieniężnym -42,4% (w I półroczu 2007-44,51%).

Przypis bieżący podatku od nieruchomości od osób fizycznych został zrealizowany w 51,57% wpływami w wysokości 108.738,09 zł na wymiar netto 210.879,00 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 1.237,00zł, wpływy wyniosły 840,90zł

zaległość końcowa 1.244,10zł, realizacja 67,98%

- podatek od nieruchomości za garaże: wymiar netto 1.449,00zł, wpływy 848,65zł, zaległość końcowa 583,30zł, realizacja 58,57%

- podatek od nieruchomości za budynki osoby fizyczne: wymiar netto 208.193,00zł, wpływy 107.048,54zł zaległość końcowa 129.092,97zł, realizacja 51,42%.

Ogółem zaległość w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi na koniec czerwca 2008 roku 130.920,37zł.

Z przypisu 50.924,00zł w podatku od środków transportowych od posiadaczy fizycznych wpływy za I półrocze zrealizowano kwotą 19.585,40 zł z której na należność bieżącą wpłynęło 17.677,00 zł, co stanowi 34,71% realizacji przypisu bieżącego. Stan zaległości wynosi 76.704,47 zł.

Z przypisu 5.172,00 zł w podatku od środków transportowych od posiadaczy prawnych wpływy za I półrocze 2008r. zrealizowano kwotą 1.542,00 zł co stanowi 29,82 % realizacji przypisu bieżącego. Stan zaległości wynosi 8.762,50 zł.

Podatek od posiadania psów na dzień 01.01.2008r. posiadał zaległość 1.840,00 zł. Wpływy na poczet zaległości wyniosły 295,00 zł. Przypis podatku na 2008 rok wynosi 1.275,00 zł i został dokonany za 42,5 sztuk psów. Wpływy uzyskane wynosiły 1.185,00 zł, z wymiaru bieżącego dokonano odpisów na 90,00 zł. Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wynosi 100%. Saldo zaległości z przypisu bieżącego wynosi 0,00 zł. W roku 2008 uzyskano wpływy z tytułu podatku od posiadania psów z terenu wsi za 21 sztuk w tym: Wojtówko – 5, Radostowo – 2, Franknowo – 1, Potryty – 3, Kiersztanowo – 1, Żardeniki – 1, Kalis – 1, Studzianka – 1, Pierwagi – 2, Zerbuń – 1, Kikity - 3. Stan zaległości na 30.06.2008r. wynosi 1.430,00zł.

Łączne skutki udzielonych przez gminę umorzeń za I półrocze 2008r wyniosły 33.636,50 zł . Skutki odroczeń terminów płatności , rozłożeń na raty to kwota 87.791,90 zł ,natomiast skutki udzielonych ulg, zwolnień to wartość 8.922,55 zł Skutki udzielonych odroczeń, rozłożeń na raty i umorzeń podatków na dzień 30.06.2008 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Odroczenia rozłożenia na raty	Umorzenia	Razem kolumna 3+4
1	2	3	4	5
1.	Podatek rolny w tym:	78.381,78	4.118,50	82.500,28
	- osoby fizyczne	78.381,78	4.118,50	82.500,28
	- osoby prawne	-	-	-

2.	Podatek leśny w tym:	334,4	21,5	355,9
	- osoby fizyczne	334,4	21,5	355,9
3.	Podatek od nieruchomości w tym:	7.902,72	29.496,50	37.399,22
	- osoby fizyczne	7.902,72	1.240,50	9.143,22
	- osoby prawne	-	28.256,00	28.256,00
4.	Podatek od środków transportowych w tym:	1.173,00	-	1.173,00
	- osoby fizyczne	1.173,00	-	1.173,00
X	OGÓŁEM PODATKI w tym :	87.791,90	33.636,50	121.428,40
	- osoby fizyczne	87.791,90	5.380,50	93.172,40
	- osoby prawne		28.256,00 -	28.256,00

Kroki egzekucyjne są prowadzone we wszystkich podatkach i opłatach. Ze względu jednak na trwającą od wielu lat złą sytuację podstawowej znaczącej grupy płatników wszczęcie kroków egzekucyjnych poprzedzają liczne rozmowy, przypomnienia telefoniczne i ustne, gdyż ściagalność drogą egzekucji jest niska i niepotrzebnie obciąża się wiele biednych rodzin dodatkowymi kosztami komorniczymi.

W omawianym okresie drogą egzekucji ściągnięto kwotę 14.196,71 zł, łącznego zobowiązania i 2.678,05 zł, z tytułu odsetek od nich. Łącznie zatem ściągnięte drogą egzekucji komorniczej wpływy stanowią 2,7 % uzyskanych wpływów tego źródła dochodów podatkowych. Natomiast koszty komornicze poniesione przez gminę wyniosły zbiorczo 679,65 zł.

✓ V. ZADANIA ZLECONE

DOTACJE CELOWE na zadania z l e c o n e wpłynęły łączną kwotą 1.698.639,17 zł na plan po zmianach wynoszący 3.014.579,17 zł, co stanowi 56,3% realizacji. Szczegółowa ich 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 2007r.		I półrocze 2008r.				
				kwota	%	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2008	% 9:8	% 9:
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	103 160,72		0,00	209 051,17	209 051,17	100	202,4
	01095		Pozostała działalność	103 160,72		0,00	209 051,17	209 051,17	100	202,4

158

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	103 160,72	0,00	209 051,17	209 051,17	100	20
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	44 050,00	67 254,00	67 254,00	36 800,00		
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	44 050,00	67 254,00	67 254,00	36 800,00		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	44 050,00	67 254,00	67 254,00	36 800,00		
751			URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	4 618,00	1 304,00	1 204,00	610,00	53,2	13,9
	75101	2010	Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	640,00	1 304,00	1 204,00	610,00	53,2	100
	75109	2010	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	3 978,00	0,00	0,00	0,00		
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA		500,00	500,00	0,00		
	75414		Obrona cywilna		500,00	500,00	0,00		
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej</i>		500,00	500,00			
851			OCHRONA ZDROWIA	69,00	0,00	112,00	0,00	0	
	85195		Pozostała działalność	69,00	0,00	112,00	0,00	0	
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej</i>	69,00	0,00	112,00	0,00	0	
852			OPIEKA SPOŁECZNA	1 595 068,00	2 781 000,00	2 736 458,00	1 452 178,00	53,1	91,0
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe		0,00				
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej</i>	1 470 284,00	2 596 000,00	2 560 875,00	1 351 077,00	52,8	91,9
	85213	2010	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	11 000,00	22 000,00	20 372,00	8 750,00	42,9	7
	85214	2010	Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł. na ubezpiecz. Społeczne	110 000,00	163 000,00	155 211,00	92 351,00	59,5	84
	85278	2010	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	3 784,00		0,00	0,00		
			Razem	1 746 965,72	2 850 058,00	3 014 579,17	1 698 639,17	56,3	97,2

W Y D A T K I poniesione na realizację **zadań zleconych** wyniosły zbiorczo kwotę 1.495.922,11 zł i stanowią 49,62 % realizacji planu po zmianach równemu zaplanowanym dotacjom na te zadania, czyli kwocie 3.014.579,17 zł. Oto jak przedstawia się ich wykonanie wg szczegółowych zadań :

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2006	Wykonanie na 30.06.2007	Plan z Uchwały Rady 2008	Plan po zmianach 2008	Wykonanie na 30.06.2008	% 8:7	% 8:5	Wpływy dotacji z UW r.
-----	--------	------------------	-------------------	-------------------------	--------------------------	-----------------------	-------------------------	-------	-------	------------------------

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010		Rolnictwo i Łowiectwo		103 160,72	0,0	209 051,17	209 051,17	100,0 0		209 051,1
	01095	Pozostała działalność		103 160,72	0,0	209 051,17	209 051,17	100,0 0		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		217,83		434,54	434,54	100,0 0		
	4120	Składki na Fundusz Pracy		31,20		70,52	70,52	100,0 0		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 273,90		2 877,68	2 877,68	100,0 0		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		482,83		684,30	684,30	100,0 0		
	4260	Zakup energii		15,00		20,00	20,00	100,0 0		
	4300	Zakup usług pozostałych		2,00			0,00			
	4430	Różne opłaty i składki		101 137,96		204 952,13	204 952,13	100,0		
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych				12,00	12,00	100,0		
750		Administracja publiczna	43 949,85	44 050,00	0,0	67 254,00	36 800,00	54,7	83,7	36 800,0
	75011	Urzędy wojewódzkie	43 949,85	44 050,00	0,0	67 254,00	36 800,00	54,7	83,7	36 800,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 256,68	33 334,52	0,0	51 165,00	25 521,94	49,8	81,6	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	4 988,23	0,0	3 000,00	3 000,00	100,0	60,0	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 419,47	4 023,62	0,0	9 262,00	4 918,25	53,1	90,7	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	773,70	578,63	0,0	1 327,00	859,81	64,7	111,1	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				1 000,00	1 000,00	100		
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500,00	1 125,00	0,0	1 500,00	1 500,00	100	100	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	145,18			1 204,00	313,00			610,0
	75101	Aktualizacja spisów wyborców	145,18	0,00	0,0	1 204,00	313,00			610,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,0	74,00	40,21			
	4120	Składki na FP			0,0	20,00	6,52			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,	1 050,00	266,27			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145,18		0,00	20,00				
	4300	Zakup usług pozostałych			0,0	20,00				
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych				20,00				
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików oraz referenda		3 978,00	0,0	0,00	0,00			
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		2 190,00		0,00	0,00			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		212,37		0,00	0,00			
	4120	Składki na FP		30,44		0,00	0,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 391,99		0,00	0,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		130,01		0,00	0,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		23,19		0,00	0,00			
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ		0,00	0,0	500,00	18,00			
	75414	Obrona cywilna		0,00	0,0	500,00	18,00			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			0,0	0,00				

160

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,0	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,0	200,00	18,00			
	4300	Zakup usług pozostałych			0,0	300,00				
851		Ochrona zdrowia				112,00	0,00			
	85195	Pozostała działalność				112,00	0,00			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				95,00				
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				15,00				
	4120	Składki na FP				2,00				
852		Pomoc społeczna	1 144 900,81	1 365 712,54	0,0	2 736 458,00	1 249 739,94	45,6	109,7	1 452 178,00
	85212	Świadczenia społeczne	1 052 272,43	1 261 522,80	0,0	2 560 875,00	1 162 101,16	45,3	110,4	1 351 077,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	74,86	91,12	0,0	167,00	167,33	100,2	223,5	
	3110	Świadczenia społeczne	1 016 757,87	1 221 953,38	0,0	2 486 286,00	1 121 129,70	45,1	110,3	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 532,52	18 902,32	0,0	42 834,00	20 493,43	47,8	131,9	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 991,35	3 140,51	0,0	3 487,00	3 487,15	100	175,1	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 712,64	3 448,67	0,0	6 099,00	3 283,02	53,83	121,0	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	419,03	494,27	0,0	1 168,00	520,96	44,6	124,3	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,0	122,00	0,00	0,0		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 394,10	2 757,59	0,0	3 446,00	322,08	9,3	9,5	
	4260	Zakup energii	1 038,27	1 069,64	0,0	2 075,00	1 049,58	50,6	101	
	4270	Zakup usług remontowych			0,0	75,00	75,00	100		
	4280	Zakup usług zdrowotnych		30,00		40,00	30,00	75,0		
	4300	Zakup usług pozostałych	9 273,59	5 070,22	0,0	7 480,00	7 480,00	100,0	80,7	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			0,0					
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		715,67	0,0	1 500,00	1 106,57	73,8		
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe		633,42	0,0	1 296,00	759,18	58,6		
	4410	Podróże służbowe krajowe	78,20	35,50	0,0	87,00	54,14	62,2	69,2	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00	1 200,00	0,0	1 813,00	1 400,00	77,2	140,0	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		426,00	0,0	600,00	133,00	22,2		
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		72,59	0,0	300,00	0,00	0,0		
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		1 481,90	0,00	2 000,00	610,02	30,50		
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opl. za osoby pobierające niektóre świadcz. z pomocy społ.	8 523,66	7 806,07	0,00	20 372,00	7 054,12	34,63	82,76	8 750,00
	3110	Świadczenia społeczne	8 523,66							
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		7 806,07	0,00	20 372,00	7 054,12	34,63		
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp.społeczni i	84 104,72	92 599,67	0,00	155 211,00	80 584,66	51,92	95,81	92 351,00
	3110	Świadczenia społeczne	84 104,72	92 599,67	0,00	155 211,00	80 584,66	51,92	95,81	

85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		3 784,00	0,00	0,00	0,00				
3110	Świadczenia społeczne		3 784,00		0,00	0,00				
	RAZEM	1 188 995,84	1 512 923,26	0,00	3 014 579,17	1 495 922,11	49,62	125,81	1 698 639,17	

Jak wynika z przedstawionych danych dotacje wpłynęły w ogólnej wysokości 1.698.639,17 zł, wydatki zaś wyniosły 1.495.922,11 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. Zadania związane z wykonywaniem zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień 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 21.000,00 zł na plan po zmianach 122.457 zł stanowiąc 17,15% realizację tego planu. Oto zestawienie uszczegóławiające źródła poszczególnych dotacji.

w zł

Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007r.		I półrocze 2008r.				
				kwota	%	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2008	% 9:8	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
600			Transport i łączność	63 830,00		100 457,00	100 457,00	0,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	63 830,00		0,00	100 457,00	0,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realiz. na podstawie porozumień między j.s.t.	63 830,00		0,00	100 457,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne			100 457,00	0,00			
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	0,00		100 457,00	0,00	0,00		
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 950,00		0,00	2 500,00	2 500,00	100,00	121
	70135		Cmentarze	1 950,00		0,00	2 500,00	2 500,00	100,00	121
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 950,00		0,00	2 500,00	2 500,00	100,00	121
752			OBRONA NARODOWA	1 260,84			0,00	0,00		
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 260,84			0,00	0,00		
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 260,84			0,00	0,00		

161

754		BEZP. PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA	0,00		0,00	13 500,00	13 500,00		
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	0,00		0,00	13 500,00	13 500,00		
	6610					13 500,00	13 500,00		
852		Opieka społeczna	15 000,00			0,00	0,00		
	85232	Centra Integracji Społecznej	15 000,00			0,00	0,00		
	2020	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	15 000,00			0,00	0,00		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	14 291,45		0,00	0,00	0,00		
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	14 291,45		0,00	0,00	0,00		
	2338	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	9 718,19		0,00	0,00	0,00		
	2339	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	4 573,26		0,00	0,00	0,00		
921		Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	0,00		6 000,00	6 000,00	5 000,00		
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00		6 000,00	6 000,00	5 000,00		
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	0,00		6 000,00	6 000,00	5 000,00		
		RAZEM	96 332,29		106 457,00	122 457,00	21 000,00	17,15	21,8

➤ Wydatki na realizację tych zadań zrealizowane zostały 24,6 % i wyniosły 30.104,73 zł na plan 122.457 zł.

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocze 2004	Wykonanie na 30.06.05	Wykonanie na 30.06.2006	Wykonanie na 30.06.2007r.	Plan uchwały rady 2008	Plan po zmianach 2008	Wykonanie na 30.06.08	% 10:9	% 10:7	Wpływ dotacji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600		Transport	25.546	40.135	42.323,09	49.789,83	100 457	100 457	25.104,73	25	50,4	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	25.546	40.135	42.323,09	49.789,8	100 457	100 457	25.104,73	25,0		
	60016	Drogi publiczne gminne										
710		Działalność usługowa				0,00	2 500	2 500				2 500
	71035	Cmentarze				0,00	2 500	2 500				
752		Obrona Narodowa				1260,84						
	75212	Pozostałe wydatki obronne				1260,84						
754		Bezpiecz. publiczn. i ochr.ppoż						13 500				13 50

	75412	Ochotnicze straż pożarne					13 500					
852		Pomoc społeczna	900	1.800								
	85295	Pozostała działalność/ stypendium edukac/ -ze środków Mmarszałka	900	1.800								
		-ze środków gminy		900								
	85232	Centra Integracji Społecznej				940,00						
854		Edukacyjna opieka wychowawcza		7.465	36.880,9 8	12.968,33						
	85415	Pomoc materialna dla uczniów		7.465	36.880,9 8	12.968,33						
	3248	Stypendia dla uczniów		7.465	25.078,3 6	8.867,66						
	3249	Stypendia dla uczniów			11.801,6 2	4.100,67						
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		6.000			6 000	5 000	83,34			5 000
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby					6 000	5 000	83,34			
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucje kultury					6 000	5 000	83,34			
	92195	Pozostała działalność		6.000			6 000					
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucje kultury		6.000			6 000					
RAZEM porozumienia					246.446	55.400	106 457	122 457	30.104,73	24,6	28,3	21 000

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie I półr.2007		Rok 2008				
		Kwota	%	Plan z uchwały rady	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.08	% 9:8	% 9:5
1	2	5	6	7	8	9	10	11
I	WYDATKI ZBIORCZO	10.447.272,3 0	38,89	28 237 255	28 152 398,81	9 139 609,38	32,5	87,5
1.	Bieżące (2+3+ 4)	7.648.856,28	46,04	15 610 923	17 633 614,81	8 451 997,24	47,9	110
2.	Zlecone	1.512.923,26	45,60	2 850 058	3 014 579,17	1 698 639,17	56,35	112
3.	Porozumienia	64.959	34,24	106 457	122 457	30 104,73	24,6	28,3
4.	Własne bieżące	6.070.974,02	46,33	12 654 408	14 496 578,64	6 723 253,34	46,4	111
5.	Wydatki majątkowe	2.798.416,02	27,30	12 626 332	10 518 784	687 612,14	6,57	24,6
6.	W tym inwestycje	2.663.416,02	26,52	11 386 909	8 037 483	385 792,14	482,7	13,8
7.	Razem wydatki własne I-2-3=4+5	8.869.390,04	37,98	25 280 740	25 015 362,64	7 410.865,48	29,6	83,5
8.	W wydatkach zbiorczych gminy łącznie : wynagrodzenia i pochodne	3.556.747,16	49,75	7 340 030	7 768 506,58	3 925 654,76	50,5	110

Natomiast wydatki zbiorcze gminy w ujęciu działowym zawiera poniższe zestawienie

162

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	269 359,49	2 264 768,00	1 221 450,00	43 931,38	3,60	16,31
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50,00	1 050,00	990,01	94,29	
	4260	Zakup energii	900,65	2 800,00	2 800,00	2 364,37	84,44	262,52
	4270	Zakup usług remontowych		2 500,00	2 500,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	1 595,36	4 000,00	3 000,00	1 500,00	50,00	94,02
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytor.		100,00	100,00			
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, niesienie wkładów do spółek prawa handlowego			1 035 000,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	254 790,48	50 000,00	165 000,00	29 077,00	17,62	11,41
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 384 340,00	0,00			
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 073,00	775 978,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		45 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	
01030		Izby rolnicze	11 268,00	22 000,00	22 000,00	11 343,00	51,56	100,67
	2850	Wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych /2%wpływów podatku rolnego/	11 268,00	22 000,00	22 000,00	11 343,00	51,56	100,67
01095		Pozostała działalność	103 160,72	0,00	209 051,17	209 051,17	100,00	202,65
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	217,83		434,54	434,54	100,00	199,49
	4120	Składki na Fundusz Pracy	31,20		70,52	70,52	100,00	226,03
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 273,90		2 877,68	2 877,68	100,00	225,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	482,83		684,30	684,30	100,00	141,73
	4260	Zakup energii	15,00		20,00	20,00	100,00	133,33
	4300	Zakup usług pozostałych	2,00	0,00	0,00	0,00		
	4430	Różne opłaty i składki	101 137,96		204 952,13	204 952,13	100,00	202,65
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych			12,00	12,00	100,00	
		RAZEM DZIAŁ 010	383 788,21	2 286 768,00	1 452 501,17	264 325,55	18,20	68,87
		w tym inwestycje:	266 863,48	2 255 318,00	177 000,00	39 077,00	22,08	14,64
		wydatki bieżące	116 924,73	31 450,00	1 275 501,17	225 248,55	17,66	192,64

Wydatki bieżące w rozdziale 01010 dotyczą głównie utrzymania studni publicznych wiejskich. W dziale 600- Transport i łączność wydatki b i e ż a c e zostały zrealizowane kwotą 494 941,10 zł na plan 1 738 916. tj. w 28,46%

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007r.	Plan z Uchwały Rady 2008	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2008	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	0,00	66 000,00	0,00		
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną mię jst na inwest			66 000,00			

60014		Drogi publiczne powiatowe /realizowane w drodze porozumienia/	49 489,83	910 117,00	889 578,00	25 104,73	2,82	50,75
	4010	Wynagr. osobowe pracowników		500,00	500,00			
	4040	Dodatkowe wynag. roczne		200,00	200,00			
	4110	Składki na ubezpiec. społeczne		207,00	207,00			
	4120	Składki na fundusz pracy		29,00	29,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosob.		2 500,00	2 500,00	1 900,00		
	4210	Zakup mat. i wyposaż.	480,19	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00	624,75
	4270	Zakup usług remontowych		35 000,00	35 000,00			
	4280	Zakup usług zdrowotnych		199,00	199,00	0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	49 009,64	58 822,00	58 822,00	20 204,73	34,35	41,23
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		809 660,00	789 121,00			
60016		Drogi publiczne gminne	105 405,63	1 708 738,00	2 324 338,00	544 965,63	23,45	517,02
	3020	Nagrody i wydatki os. nie zalicz. do wynagrodzeń	758,18	3 500,00	3 500,00	1 681,61	48,05	221,80
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 252,03	38 380,00	38 380,00	26 893,38	70,07	1194,18
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 908,32	16 030,00	16 030,00	11 302,80	70,51	163,61
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 185,93	9 370,00	9 370,00	5 412,36	57,76	456,38
	4120	Składki na Fundusz Pracy	366,51	1 330,00	1 330,00	823,51	61,92	224,69
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120,00	1 500,00	22 500,00	16 374,00	72,77	13645,00
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	5 838,53	35 000,00	41 000,00	19 043,00	46,45	326,16
	4270	Zakup usług remontowych	122,00	103 000,00	473 000,00	286 882,35	60,65	235149,47
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 000,00	1 000,00	150,00	15,00	13,64
	4300	Zakup usług pozostałych	81 508,13	101 178,00	161 778,00	95 273,36	58,89	116,89
	4440	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 000,00	12 450,00	12 450,00	6 000,00	48,19	200,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		3 000,00	3 000,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	2 246,00	1 143 000,00	1 205 000,00	908,50	0,08	40,45
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne		240 000,00	336 000,00	74 220,76		
		RAZEM DZIAŁ 600	154 895,46	2 618 855,00	3 279 916,00	570 070,36	17,38	368,04
		<i>W tym: wydatki bieżące</i>	<i>152 649,46</i>	<i>1 235 855,00</i>	<i>1 738 916,00</i>	<i>494 941,10</i>	<i>28,46</i>	<i>324,23</i>
		<i>Inwestycje</i>	<i>2 246,00</i>	<i>1 383 000,00</i>	<i>1 541 000,00</i>	<i>75 129,26</i>	<i>4,88</i>	<i>3345,02</i>

Załącznik Nr 11 omawia szczegółowo wydatki poniesione na drogi .

Wydatki b i e ż a c e w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa na plan 714 080 zł zrealizowano kwotą 252 347,53 zł tj. w 35,34 %.

Rok	z d	p a	r a	o r	Wyszczególnienie	Wykonanie I	Plan z	Plan po	Wykonanie I	% 7:6	%
-----	-----	-----	-----	-----	------------------	-------------	--------	---------	-------------	-------	---

			półrocza 2007	Uchwały Rady 2008r	zmianach	półrocza 2008r		7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	385 223,00	0,00	639 180,00	209 820,00	32,83	54,4
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy	250 223,00		176 000,00	0,00	0,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			30 000,00			
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych			220 000,00			
	6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	135 000,00		213 180,00	209 820,00	98,42	155,4 2
70004		Różne jednostki obsługi gosp. mieszk. i komunalnej	0,00	2 000,00	4 000,00	3 598,88	89,97	
	4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	4 000,00	3 598,88	89,97	
70005		Gospod. gruntami i nieruchomościami	53 086,20	2 026 488,00	1 656 800,00	40 542,65	2,45	76,37
	4110	Składki na ubezpiecz. społeczne		170,00	170,00			
	4120	Składki na FP		25,00	25,00			
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników	1 040,00	2 000,00	2 000,00	1 540,00	77,00	148,0 8
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	7 607,13	18 000,00	18 000,00	226,81	1,26	2,98
	4260	Zakup energii	1 777,05	100,00	100,00	0,00	0,00	
	4300	Zakup pozostałych usług	16 287,25	38 900,00	46 900,00	36 563,44	77,96	224,4 9
		- wycena lokali	-954,18					
		- założenie ksiąg	916,10			0,00		
		- ogłoszenia	1 110,40			0,00		
		- Podział działek	8 765,00			0,00		
		- wyrysy geodezyjne	744,00			0,00		
		- zabezpieczenie budynku	5 705,93			0,00		
	4430	Różne opłaty i składki	173,95	1 600,00	1 600,00	113,00	7,0625	64,96
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 106,54	2 000,00	2 000,00	485,40	24,27	15,63
	4580	Pozostałe odsetki		5,00	5,00		0	
	6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	17 105,68	1 886 000,00	1 076 000,00	1 614,00	0,15	9,44
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		54 150,00	0,00	0,00		
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		13 538,00	0,00			

	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	5 988,60	10 000,00	510 000,00	0,00	36,	0,
70095		Pozostała działalność	0,00	100,00	100,00	0,00	0,	
	4300	Zakup usług pozostałych		100,00	100,00			
		OGÓLEM DZIAŁ 700	438 309,20	2 028 588,00	2 300 080,00	253 961,53	11,04	57,94
		<i>W tym : wydatki bieżące</i>	<i>415 214,92</i>	<i>64 900,00</i>	<i>714 080,00</i>	<i>252 347,53</i>	<i>35,34</i>	<i>60,78</i>
		<i>Inwestycje</i>	<i>23 094,28</i>	<i>1 963 688,00</i>	<i>1 586 000,00</i>	<i>1 614,00</i>	<i>0,10</i>	<i>6,99</i>

W rozdz. 70001 mieszczą się dotacje dla Zakładu Administracji Domów Mieszkalnych ,działającym w formie zakładu budżetowego . Planowana na początek roku dotacja w rozdziale 70004- była przeznaczona na budowę schroniska dla zwierząt. Wydatki w rozdz. 70005-dotyczą m.in. pokrycia finansowania kosztów przygotowawczych ponoszonych przez gminę związanych ze sprzedażą mienia komunalnego.

Wydatki w dziale 710 – Działalność Usługowa zostały wykonane kwotą 16 592,00 zł na plan 106 500 zł tj. w 15,58%

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007 r.	Plan z Uchwały Rady 2008r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze 2008 r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	12 905,97	50 000,00	103 000,00	16 592,00	16,11	128,56
	4300	Zakup usług Pozostałych	12 905,97	50 000,00	103 000,00	16 592,00	16,11	128,56
71035		Cmentarze	0,00	1 000,00	3 500,00	0,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00	500,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		500,00	3 000,00			
		OGÓLEM DZIAŁ 710	12 905,97	51 000,00	106 500,00	16 592,00	15,58	128,56

W dziale 750 Administracja publiczna . Wydatki bieżące wyniosły 953 397,71 zł na plan 2 070 343 zł i stanowią 46,05%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007 r.	Plan Uchwały Rady 2008r.	Plan po zmianach 2008	Wykonanie I półrocza 2008 r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75011		Urzędy Wojewódzkie:	68 153,55	106 692,00	127 745,00	66 139,92	51,77	97,05
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 072,18	75 557,00	81 557,00	36 852,84	45,19	69,44
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 093,18	7 100,00	7 100,00	6 360,02	89,58	124,87
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 424,42	14 305,00	15 211,00	6 629,20	43,58	89,29
	4120	Składki na FP	1 063,77	2 050,00	2 197,00	1 137,43	51,77	106,92

4170	Wynagrodzenia bezosobowe		2 000,00	12 000,00	7 300,00	60,83	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00	4 500,00	3 185,87	70,80	
4300	Zakup usług pozostałych		400,00	400,00	399,52	99,88	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500,00	2 280,00	2 280,00	2 280,00	100,00	152,00
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		500,00	500,00			
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		2 000,00	2 000,00	1 995,04	99,75	
75022	Rady gminy	38 575,70	68 900,00	68 900,00	30 250,55	43,91	78,42
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 010,00	55 000,00	55 000,00	26 821,00	48,77	86,49
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,04	4 100,00	5 100,00	2 123,93	41,65	37,93
4300	Zakup usług pozostałych	1 618,66	3 600,00	2 600,00	731,00	28,12	45,16
4410	Podróże służbowe krajowe	107,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne		500,00	500,00			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	240,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		700,00	700,00	574,62	82,09	
75023	Urzędy gminy	692 494,60	1 648 414,00	1 773 518,00	827 193,62	46,64	119,45
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	3 882,77	13 858,00	13 858,00	4 562,24	32,92	117,50
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	381 130,33	1 013 147,00	1 112 721,00	458 241,06	41,18	120,23
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	57 381,45	69 000,00	69 000,00	61 583,35	89,25	107,32
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	74 294,54	179 829,00	180 610,00	68 411,57	37,88	92,08
4120	Składki na FP	10 699,48	25 765,00	27 514,00	11 815,51	42,94	110,43
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 461,00	8 640,00	8 640,00	4 506,00	52,15	130,19
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 316,00	11 000,00	11 000,00	7 847,00	71,34	124,24
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 547,76	139 830,00	135 930,00	82 560,87	60,74	138,65
4260	Zakup energii	7 003,64	15 000,00	14 900,00	7 523,43	50,49	107,42
4270	Zakup usług remontowych		5 000,00	5 000,00			
4280	Zakup usług zdrowotnych	660,00	1 600,00	1 600,00	330,00	20,63	50,00
4300	Zakup usług pozostałych	32 563,76	54 543,00	58 343,00	31 051,74	53,22	95,36
4350	Opłaty za usługi internetowe	1 760,46	4 000,00	4 000,00	1 589,66	39,74	90,30
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 999,56	6 630,00	6 630,00	2 240,56	33,79	
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 825,23	12 400,00	12 400,00	5 442,29	43,89	
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia		500,00	500,00		0,00	
4410	Podróże służbowe krajowe	3 178,20	8 700,00	8 700,00	6 136,16	70,53	193,07
4420	Podróże służbowe zagraniczne		500,00	500,00			
4430	Różne opłaty i składki	1 340,46	1 500,00	3 600,00	638,00	17,72	
4440	Odpisy na zakł. Fundusz świadczeń socjalnych	16 700,00	25 077,00	25 077,00	25 077,00	100,00	150,16
4530	Podatek od towarów i usług/VAT/		500,00	500,00			
4580	Pozostałe odsetki			100,00			

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 839,90	14 595,00	14 595,00	11 742,00	80,45	108,32
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 548,98	10 000,00	10 000,00	4 721,54	47,22	103,79
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 843,66	15 800,00	26 800,00	14 019,52	52,31	239,91
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych			5 000,00	2 310,06		
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 517,42	11 000,00	16 000,00	14 844,06	92,78	328,60
75095	Pozostała działalność	18 433,58	78 100,00	123 180,00	48 962,78	39,75	265,62
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zalicznym do sektora finansów publicznych	7 500,00		7 500,00	7 500,00	100,00	100,00
2900	Wpłaty gmin na rzecz związku gmin	1 719,50	3 900,00	3 900,00	1 942,27	49,80	112,96
4110	Składki na ZUS		200,00	200,00	0,00	0,00	
4120	Składki na FP		50,00	50,00		0,00	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	1 180,00	500,00	6 800,00	1 090,00	16,03	92,37
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 808,08	48 000,00	52 500,00	7 469,13	14,23	128,60
4220				6 000,00			
4300	Zakup usług pozostałych	2 226,00	25 450,00	46 230,00	30 961,38	66,97	1390,90
	Ogółem dział 750 w tym :	817 657,43	1 902 106,00	2 093 343,00	972 546,87	46,46	118,94
	<i>- wydatki bieżące</i>	<i>813 140,01</i>	<i>1 889 106,00</i>	<i>2 070 343,00</i>	<i>953 397,71</i>	<i>46,05</i>	<i>117,25</i>
	<i>Inwestycje</i>	<i>4 517,42</i>	<i>13 000,00</i>	<i>23 000,00</i>	<i>19 149,16</i>	<i>83,26</i>	<i>423,90</i>

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

Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007r.	Plan z Uchwały Rady 2008r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2008r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75101		Urzędy Nacz. Org. Władzy Państwowej	0,00	1 304,00	1 204,00	313,00	26,00	
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników		200,00	74,00	40,21	54,34	
	4120	Składki na Fundusz Pracy		30,00	20,00	6,52	32,60	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników		1 000,00	1 050,00	266,27	25,36	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		20,00	20,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		24,00	20,00			
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		30,00	20,00			

75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	3 978,00	0,00	0,00	0,00		
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 190,00		0,00	0,00		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	212,37		0,00	0,00		
4120	Składki na Fundusz Pracy	30,44		0,00	0,00		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	1 391,99		0,00	0,00		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130,01		0,00	0,00		
4300	Zakup usług pozostałych	23,19		0,00	0,00		
Razem dział 751		3 978,00	1 304,00	1 204,00	313,00	26,00	7,87

Dział 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa .

Rozdz	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007r.	Plan z Uchwały Rady 2008r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2008r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75403		Jednostki terenowe Policji	0,00	0,00	52 500,00	37 000,00	70,48	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			15 500,00			
	6170	Wpłaty jednostek na fundusz cel na dofin inwesty			37 000,00	37 000,00	100,00	
75412		Ochotnicze Straże Pożarne	67 305,14	280 016,00	187 516,00	86 385,06	46,07	128,35
	3020	Nagrody i wyd. nie zaliczane do wynagrodzen	11 782,30	16 000,00	16 000,00	9 686,85	60,54	82,22
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		0,00				
	4110	Składki na ubezp. społeczne	561,24	1 350,00	1 350,00	256,25	18,98	45,66
	4120	Składki na FP		110,00	110,00		0,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 688,00	20 000,00	20 000,00	10 415,00	52,08	135,47
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 719,86	48 420,00	45 420,00	32 447,56	71,44	255,09
	4260	Zakup energii	2 623,73	8 000,00	8 000,00	5 026,78	62,83	191,59
	4270	Zakup usług remontowych		7 000,00	14 000,00	2 623,00	18,74	
	4280	Zakup usług zdrowotnych		5 000,00	5 000,00	4 530,00	90,60	
	4300	Zakup usług pozostałych	8 443,12	12 000,00	12 000,00	9 227,57	76,90	109,29
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	329,09	700,00	700,00	536,05	76,58	162,89
	4430	Różne opłaty i składki		4 000,00	4 000,00	3 136,00	78,40	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		836,00	836,00			
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	550,00	6 600,00	6 600,00	1 500,00	22,73	272,73
	6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	22 607,80	150 000,00	10 000,00	0,00		
		Budowa garażu dla OSP Wójtówko	22 607,80			0,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	43 500,00	7 000,00	16,09	
75414		Obrona cywilna	0,00	500,00	500,00	18,00	3,60	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		200,00	200,00	18,00	9,00	
	4300	Zakup usług pozostałych		300,00	300,00			

75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	0,00	3 000,00	0,00		
	4810	Rezerwy ogólne i celowe			3 000,00			
75495		Pozostała działalność		195 000,00	225 000,00	351,63	0,16	
	4300	Zakup usług pozostałych			30 000,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		195 000,00	195 000,00	351,63	0,18	
		Ogółem dział 754	67 305,14	475 516,00	468 516,00	123 754,69	26,41	183,87
		w tym inwestycje	22 607,80	345 000,00	264 000,00	7 351,63	2,78	32,52
		wydatki bieżące	44 697,34	130 516,00	204 516,00	116 403,06	56,92	260,43

Szczegółowe wydatki OSP omawia załącznik Nr 12.

Wydatki w rozdz. 75403 dotyczą odpłatności za wprowadzone patrole w mieście. Środki te będą wykorzystane zgodnie z planem.

Wydatki w dz 756 dotyczą rozdziału 75647

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007r.	Plan z Uchwały Rady 2008r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2008r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75647		Pobór podatków opłat i nieopodatk. nal. budżet.	37 442,11	60 000,00	60 000,00	31 365,02	52,28	83,77
	4100	Wynagr. agencyjno-prowizyjne	24 871,27	47 000,00	46 000,00	23 307,51	50,67	93,71
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 000,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 549,82	10 000,00	10 000,00	6 247,70	62,48	65,42
	4300	Różne opłaty i składki	3 021,02	3 000,00	3 000,00	1 809,81	60,33	59,91
		Ogółem dział 756	37 442,11	60 000,00	60 000,00	31 365,02	52,28	83,77

Wynagrodzenia agencyjno –prowizyjne obejmują wyłącznie wynagrodzenie inkasowe sołtysów z tytułu inkasa podatków.. W § 4210- mieszczą się m.in. zakupy znaczków pocztowych , a w § 4300- opłaty komornicze .

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2007r.	Plan z Uchwały Rady 2008r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2008r	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75702		Obsługa pap. wart., kredyt. i pożyczek jst.	27 967,13	40 000,00	40 000,00	28 377,76	70,94	101,47
	8070	Odsetki	27 967,13	40 000,00	40 000,00	28 377,76	70,94	101,47
75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jst	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00		
	8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń		70 000,00	70 000,00			
		RAZEM DZIAŁ 757	27 967,13	110 000,00	110 000,00	28 377,76	25,80	101,47

Gmina poręczyła umowę kredytową dla LIDRA+ na kwotę 70.000 zł . Termin jednorazowej spłaty pobranego kredytu przez Lidera + upływa w m-cu VII roku 2008.