

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy JEZIORANY za I półrocze 2007 roku

I. DANE OGÓLNE

Zbiornicze dochody budżetowe gminy za I półrocze 2007r. wykonane zostały kwotą **12.070.050,95 zł** na plan po zmianach wynoszący 20.673.356,72 zł i stanowią **58,38 %** realizację planu.

W stosunku do wykonania I półrocza 2006 r. osiągnięto wyższe dochody o 3.360.682,95, czyli o 41,70 % .

Ogólne wydatki budżetowe gminy zostały zrealizowane w **38,89 %**, na plan po zmianach wynoszący **26.859.995,72 zł**, kwotą **10.447.272,30 zł**.

Wydatki te są wyższe od wykonanych za I półrocze 2006 r. o 3.632.000,30 zł, tj. o 53,29 %.

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

Wyszczególnienie	w zł													
	Wyk. I pół. 2003 roku		Wyk. I pół. 2004 roku		Wykonanie I półr.2005r.		Wykonanie I półr. 2006r.		Plan z uchw. Rady 2007	Plan po zmianach 2007	Wykon. I pół. 2007 r.	% 13 :12	% 13:9	
	zł	%	zł	%	zł	%	zł	%	zł	zł	zł	%	%	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.Dochody	6.549.860	44	6.909.244	46,3	9.728.050	53,1	8.709.368	37,65	18.682.542	20.673.356,72	12.070.050,95	58,38	138,58	
II.Wydatki	6.847.581	41,1	5.560.750	36,4	6.696.726	40,0	6.815.272	25,0	23.765.280	26.859.995,72	10.447.272,30	38,89	153,29	
III.Wynik I- II	-297.721	16,8	+1.348.494		+3.031.324	190,4	+1.894.096		-5.082.738	-6.186.639	+1.622.778,65			

W okresie I półrocza br **plan dochodów** został urealniony m.in. do wielkości przyznanych gminie subwencji i dotacji celowych. Wzrósł także plan dochodów własnych do wartości spodziewanych wyższych wpływów, głównie z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. Ogólnie **plan dochodów wzrósł o 1.990.814,72 zł**.

Natomiast **plan wydatków** budżetowych w omawianym półroczu globalnie wzrósł o 3.094.715,72 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** umieszczone na okresy 1 m-czne :w BOŚ łącznie 1.170.000 zł, w SBL 304.000 zł na 3 dni, razem 1.474.000 zł.

Okres I półrocza 2007 r. zamknął się **nadwyżką** budżetową w wysokości 1.622.778,65 zł. W budżecie gminy uchwalonym przez Radę roczna finansowa działalność gminy zamyka się deficytem w kwocie 6.186.639 zł.

Zamknięcie budżetu za omawiany okres tak **wysoką nadwyżką budżetową** jest tylko przejściowe, wynika głównie z niemożliwości rozpoczęcia i finansowania 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 2007 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 w kwocie 408.605 zł otrzymane dnia 21.VI b.r. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, które także doliczane są w sprawozdaniu do wpływów I półrocza w kwocie 107.566,00 zł wpłynęły na rachunek podstawowy gminy w m-cu lipcu br.

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

II. WIERZYTELNOŚCI GMINY

Stan zadłużenia gminy na 01.01.2007r. wynosił 3.165.405,45 zł, na co składały się:

1) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w kwocie 245.000 zł (Umowa pożyczki Nr 00071/06/14065/OW/OT/P z dnia 13.012.2006r.) na zadanie pn. "Porządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w zlewni rzeki Symsarny – wschodnia część gminy Jeziorany".

W I półroczu 2007 gmina spłaciła **4.265,64 zł odsetek** od w/w pożyczki.

2) kredyt BISE na budowę sali gminastycznej w kwocie 501.942,41 zł

3) kredyt inwestycyjny w BOŚ – umowa Nr 81/2006/I/OL z dnia 07.12.2006r. na zadania pn. - *Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny* kwota 200.000zł. Spłacone zostały w okresie I półrocza br. **odsetki w kwocie 6.145,73 zł.**

- budowa sieci wodociągowej do zabudowy kolonijnej w miejscowości Franknowo kwota 200.000 zł.

- budowa sieci wodociągowej do zabudowy kolonijnej w miejscowościach kol.

Jeziorany i Miejska Wieś w kwocie 787.500 zł. Odsetki spłacono w kwocie **9.877,01 zł.**

4) pożyczka na prefinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego na dwie inwestycje realizowane z udziałem środków ZPORR tj. na:

- budowę sieci wodociągowej do zabudowy Kolonijnej w miejscowości Franknowo w kwocie 413.258,30 zł.

- porządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w zlewni rzeki Symsarny-wschód gminy Jeziorany w kwocie 817.704,04zł.

W okresie I półrocza 2007r. **gmina spłaciła** dla BISE 127.870,91 zł, dla BOŚ 90.000zł oraz dla BGK zaciągniętą pożyczkę na prefinansowanie z 2006r. w kwocie łącznej 1.230.962,34 zł, w tym 413.258,30 zł na budowę wodociągu we Franknowie oraz 817.704,04 zł na porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej oraz dla BGK na zadanie drugie z pożyczki zaciągniętej w 2007r.-814.419,71 zł. Razem dla BGK spłacono w okresie sprawozdawczym 2.045.382,75 zł .**ŁĄCZNIE spłacono** w I półroczu **2.263.253,66 zł**, w tym poza prefinansowaniem **217.870,91 zł.**

Zatem ostateczne saldo zadłużenia gminy na 30.06.2007 r. wynosi **2.621.041,62 zł**, w tym zobowiązania z tytułu pożyczki pobranej z BGK na inwestycje realizowane ze współfinansowaniem środkami unijnymi –669.008,22 zł /BGK/, a więc dług gminy, który zgodnie z ustawą o finansach publicznych należy przyjąć do ustaleń wskaźnika zadłużenia gminy na dzień 30.06.07 r wynosi.1.952.033,40 zł, co stanowi 9,4 %

planowanych dochodów gminy po zmianach , przy dopuszczalnym zadłużeniu gminy – 60 % .

Wskaźnik zadłużenia gminy od całego długu wynosi także nie przekracza limitu 60 % , gdyż wynosi 12,7 %.

Wydatki z tytułu obsługi długu w/w kredytów i pożyczek wyniosły w I półroczu 2007r z wydatków bieżących uwidocznionych w dz.757 -27.967,13 zł , na plan 88.000 zł oraz 20.288,38 zł opłacone z wydatków inwestycyjnych, w czasie trwania inwestycji, co razem stanowi 48.255,51 zł.

Łącznie zatem spląty rat kredytów i pożyczek i ich obsługa (bez prefinansowania) wynoszą za omawiany okres **266.126,42 zł i stanowią 1,3 %** planu dochodów po zmianach i mieszczą się w granicach ustawowego limitu 15%. Natomiast spląty rat kredytów i obsługa kredytów (z prefinansowaniem) wyniosła 2.311.509,17 zł stanowiąc 11,2 % .

Gmina posiada 2 akcje po 1.000 zł każda w Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Olsztynie.

Udziały gminy w kapitale zakładowym Spółki z o.o. Wodociągów i Kanalizacji w Jezioranach zostały zwiększone w roku 2006 z zysku Uchwałą Nr 11/2006 Zgromadzenia Wspólników Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Spółki z o.o o 6.000 zł, poprzez podwyższenie wartości nominalnej istniejących udziałów o 125 zł do 625 zł. Obecny kapitał zakładowy spółki wynosi 50.000 zł. **Gmina posiada 48 udziałów na kwotę 30.000 zł** . Udziały te stanowią 60 % kapitału zakładowego spółki.

III. DOCHODY BUDŻETOWE

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

§	Wyszczególnienie	Plan Uchwały Rady na 2007	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007	% wskaźnik wykonania	Struktura %	
						Plan wg Uchwały Rady	Wykonanie I półr. 2007
1	2	3	4	5	6	7	8
	I. Podatki i opłaty	3 745 100,00	4 125 386,00	1 889 237,39	45,80	20,05	15,65
0310	1. od nieruchomości	980 000,00	1 130 860,00	535 325,22	47,34	5,25	4,44
0320	2. rolny	1 012 000,00	1 262 000,00	509 436,32	40,37	5,42	4,22
0330	3. leśny	66 600,00	66 600,00	35 331,31	53,05	0,36	0,29
0340	4. podatek od środków transportowych	64 200,00	64 200,00	24 962,71	38,88	0,34	0,21
0350	5. wpływy z karty podatkowej	3 000,00	3 000,00	538,52	17,95	0,02	0,00
0020	6. udział w podatku dochodowym od osób prawnych	12 138,00	12 138,00	11 462,31	94,43	0,06	0,09
0010	7. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 607 162,00	1 586 588,00	772 181,00	48,67	8,60	6,40
	II. Dochody z majątku gminy	423 020,00	889 020,00	87 388,84	9,83	2,26	0,72
0870	1. z dzierżawy	4 220,00	4 220,00	2 702,29	64,04	0,02	0,02
0840	2. ze sprzedaży	418 800,00	884 800,00	84 686,55	9,57	2,24	0,70

	III. Wpłaty od jednostek organizacyjnych gminy	51 244,00	51 244,00	25 143,84	49,07	0,27	0,21
	IV. Pozostałe dochody własne	559 640,00	1 190 358,00	985 249,35	82,77	3,00	8,16
	A. OGÓLEM DOCHODY WŁASNE (I+II+III+IV)	4 779 004,00	6 256 008,00	2 987 019,42	47,75	25,58	24,75
	V. Subwencja ogólna	8 151 878,00	8 081 957,00	4 628 926,00	57,27	43,63	38,35
	W tym :						
	- podstawowa		8.034.552	4.628.926			
	- z rezerwy		47.405				
	VI. Ogółem dotacje z tego:	3 794 202,00	4 877 933,72	2 216 539,67	45,44	20,31	18,36
	1. Dotacja celowa na zadania własne gminy §2030-6330	536 000,00	1 370 213,00	373 185,00	27,24	2,87	3,09
	2. Dotacja celowa na zadania zlecone gminom § 2010-6310	3 137 426,00	3 317 994,72	1 746 965,72	52,65	16,79	14,47
	3. Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień § 2310-2330 lub 6610-6630	120 776,00	189 726,00	96 388,95	50,80	0,65	0,80
	B. OGÓLEM SUBWENCJE I DOTACJE (V+VI)	11 946 080,00	12 959 890,72	6 845 465,67	52,82	63,94	56,71
	C. ŚRODKI POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ (BIEŻĄCE I INWESTYCYJNE § 6290)	1 957 458,00	1 457 458,00	2 237 565,86	153,53	10,48	18,54
	DOCHODY OGÓLEM /A+B+C/	18 682 542,00	20 673 356,72	12 070 050,95	58,38	100,00	100,00

Uzyskane dotacje celowe stanowią w omawianym okresie I półrocza 2007r 18,36 % zbiorczych dochodów gminy natomiast subwencje 38,35 %, a dochody własne 24,75 % .Dotacje do zadań zleconych stanowią 14,47% ogólnych dochodów, do zadań własnych 3,09 %, a do porozumień 0,65 %.

Zestawiona syntetyczna realizacja dochodów wynika z pogrupowania §§ źródłowych dochodów gminy uwidocznionych w sprawozdaniu RB-27S. za I półrocze 2007r. 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 II półrocza 2006r. i budżetu uchwalonego przez radę na 2007r. poniższa tabela :

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.		I półrocze 2007r.				
				kwota	%	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na dzień 30.06.2007	% 09:08	% 09:08
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	75 964,00	6,0	513 300,00	998 955,72	893 487,12	89,44	1 176,20
	01010		Infrastruktura wodoc. I sanitacyjna wsi	75 964,00	6,0	513 300,00	895 795,00	789 839,01	88,17	1 039,75
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	29 090,00	35,0	69 000,00	69 000,00	8 570,00	12,42	29,46
		0690	Wpływy z różnych opłat					17,60		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	46 874,00	105,3	1 000,00	383 495,00	363 951,00	94,90	776,45

	6298	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej			443 300,00	443 300,00	417 300,41	94,13	
	01030	Izby rolnicze	0,00		0,00	0,00	487,39		
	0970	Wpływy z różnych dochodów					487,39		
	01095	Pozostała działalność	0,00		0,00	103 160,72	103 160,72	100,00	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych				103 160,72	103 160,72	100,00	
020		LEŚNICTWO	501,57		1 300,00	1 300,00	777,55	59,81	155,02
	02095	Pozostała działalność	501,57	39,0	1 300,00	1 300,00	777,55	59,81	155,02
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątk. Skarbu Pań.	501,57	39,0	1 300,00	1 300,00	777,55	59,81	155,02
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	46 579,00	65,0	85 976,00	135 976,00	64 325,88	47,31	138,10
	60014	Drogi publiczne powiatowe	46 571,00	65,0	85 976,00	85 976,00	63 830,00	74,24	137,06
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	46 571,00	65,0	85 976,00	85 976,00	63 830,00	74,24	137,06
	60016	Drogi publiczne gminne	8,00		0,00	50 000,00	495,88	0,99	6 198,50
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	8,00				495,88		6 198,50
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst				50 000,00	0,00	0,00	
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	156 249,91	32,6	823 606,00	1 539 829,00	448 794,57	29,15	287,23
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej				250 223,00	250 223,00	100,00	
	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego				250 223,00	250 223,00	100,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	156 249,91	32,6	823 606,00	1 289 606,00	198 571,57	15,40	127,09
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie .i użytkowanie wieczyste nieruchomości	11 870,66	59,3	20 000,00	20 000,00	21 519,30	107,60	181,28
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	46 300,00	66,0	20 000,00	20 000,00	1 000,00	5,00	2,16
	0690	Wpływy z różnych opłat					369,60		
	0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	19 759,73	39,0	40 000,00	40 000,00	40 425,98	101,06	204,59
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	60 645,07	18,9	418 800,00	884 800,00	84 686,55	9,57	139,64
	0920	Pozostałe odsetki	464,45	46,4	1 200,00	1 200,00	7 276,14	606,35	1 566,61
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	300,00						
	0970	Wpływy z różnych dochodów	16 910,00	97,0					
	6298	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej			51 606,00	51 606,00	43 294,00		
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)			272 000,00	272 000,00	0,00		
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	35 397,58	100,0	0,00	1 950,00	1 950,00	100,00	5,51

	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	35 397,58	100,0	0,00	1 950,00	1 950,00	100,00	5,51
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35 397,58	100,0					
	71035		Cmantarze				1 950,00	1 950,00	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	1 950,00	100,00	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	50 622,65	51,9	99 300,00	99 300,00	48 575,25	48,92	95,96
	75011		Urzędy wojewódzkie	43 950,00	53,6	82 126,00	82 126,00	44 050,00	53,64	100,23
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	43 950,00	53,6	82 126,00	82 126,00	44 050,00	53,64	100,23
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 672,65	42,5	17 174,00	17 174,00	4 525,25	26,35	67,82
		0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	270,48	2,5	10 800,00	10 800,00	420,48	3,89	155,46
		0830	Wpływy z usług	250,54	71,0	354,00	354,00			
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	3 722,52	93,0	4 220,00	4 220,00	2 702,29	64,04	72,59
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 767,55	252,0	1 800,00	1 800,00	148,48	8,25	8,40
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	661,56				1 254,00		189,55
751			URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	670,00	50,0	1 300,00	5 278,00	4 618,00	87,50	689,25
	75101		Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	670,00	50,0	1 300,00	1 300,00	640,00	49,23	95,52
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	670,00	50,0	1 300,00	1 300,00	640,00	49,23	95,52
	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	3 978,00	100,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej				3 978,00	3 978,00	100,00	
752			OBRONA NARODOWA	0,00		2 000,00	2 000,00	1 260,84	63,04	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00		2 000,00	2 000,00	1 260,84	63,04	
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			2 000,00	2 000,00	1 260,84	63,04	
754			BEZP. PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA	2 800,00	0,5	551 000,00	51 000,00	0,00		
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	2 800,00	0,5	500 000,00	0,00	0,00		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 800,00						
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł			500 000,00				
	75414		Obrona cywilna	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej			1 000,00	1 000,00	0,00		
	75495		Pozostała działalność			50 000,00	50 000,00	0,00		

	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny			50 000,00	50 000,00			
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 631 014,57	43,8	3 954 220,00	4 334 506,00	2 060 952,64	47,55	126,36
75601		Wpływy z podatku doch od osób fizycznych	1 594,66	106,3	3 070,00	3 070,00	538,52	17,54	33,77
	0350	Podatek od dział. gosp. osób fizycznych	1 521,86	101,4	3 000,00	3 000,00	538,52	17,95	35,39
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	72,80		70,00	70,00	0,00	0,00	0,00
75615		Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil.-praw., podatków i opłat lokalnych	330 188,41	44,4	732 600,00	832 600,00	387 150,06	46,50	117,25
	0310	Podatek od nieruchomości	246 458,06	44,8	560 000,00	660 000,00	308 536,10	46,75	125,19
	0320	Podatek rolny	39 310,30	35,7	82 000,00	82 000,00	33 811,80	41,23	86,01
	0330	Podatek leśny	29 114,68	57,0	58 000,00	58 000,00	30 229,50	52,12	103,83
	0340	Podatek od śr. transport.	2 064,00	29,0	4 900,00	4 900,00	1 542,00	31,47	74,71
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	8 488,48		16 300,00	16 300,00	8 028,44	49,25	94,58
	0450	Wpływy z opłaty adm. za czynności urzędowe	50,00	33,0	100,00	100,00		0,00	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	101,30	6,3	1 200,00	1 200,00	568,30	47,36	561,01
	0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	3 638,00	303,0	5 000,00	5 000,00	2 183,00	43,66	60,01
	0690	Wpływy z różnych opłat	26,40		100,00	100,00	26,40	26,40	100,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	937,19	8,5	5 000,00	5 000,00	2 224,52	44,49	237,36
75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	745 314,22	44,5	1 578 700,00	1 879 560,00	866 131,93	46,08	116,21
	0310	Podatek od nieruchomości	179 565,17	41,7	420 000,00	470 860,00	226 789,12	48,16	126,30
	0320	Podatek rolny	454 647,58	47,8	930 000,00	1 180 000,00	475 624,52	40,31	104,61
	0330	Podatek leśny	4 458,11	55,7	8 600,00	8 600,00	5 101,81	59,32	114,44
	0340	Podatek od śr. transport.	28 111,61	80,3	59 300,00	59 300,00	23 420,71	39,50	83,31
	0360	Podatek od spadków i darowizn	1 250,00	20,8	4 600,00	4 600,00	5 530,00	120,22	442,40
	0370	Podatek od posiadania psów	1 595,00	26,5	3 700,00	3 700,00	1 110,00	30,00	69,59
	0430	Wpływy z opłaty targowej	3 340,00	37,1	7 700,00	7 700,00	3 930,00	51,04	117,66
	0450	Wpływy z opłaty adm. za czynności urzędowe	3 470,00	69,4	6 400,00	6 400,00		0,00	0,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej					4 425,54		
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	69,70	5,8	200,00	200,00	103,69	51,85	148,77
	0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	18 182,90	28,0	50 000,00	50 000,00	36 447,62	72,90	200,45
	0560	Zaległości z podatków zniesionych	12 692,50	634,0	23 000,00	23 000,00	30 811,60	46,08	116,21
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 098,56	59,9	3 700,00	3 700,00	2 650,80	71,64	126,32
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	35 833,09	27,6	61 500,00	61 500,00	50 186,52	81,60	140,06
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. Na podst. ustaw	9 608,99	37,0	20 550,00	20 550,00	22 442,02	109,21	233,55
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	9 568,99	37,0	20 500,00	20 500,00	22 442,02	109,47	234,53
	0970	Wpływy z różnych dochodów	40,00		50,00	50,00		0,00	0,00
75619		Wpływy z różnych rozliczeń				0,00	1 046,80		
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny					1 046,80		

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budż. państwa	544 308,29	42,2	1 619 300,00	1 598 726,00	783 643,31	49,01	143,97
		0010	Podatek doch. od osób fizycznych	540 086,00	42,2	1 607 162,00	1 586 588,00	772 181,00	48,67	142,97
		0020	Podatek doch. od osób prawnych	4 222,29	34,8	12 138,00	12 138,00	11 462,31	94,43	271,47
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	4 695 933,23	57,8	8 211 878,00	8 141 957,00	4 663 833,22	57,28	99,32
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst.	3 337 056,00	130,0	5 431 707,00	5 359 271,00	3 268 840,00	60,99	97,96
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 337 056,00	130,0	5 431 707,00	5 359 271,00	3 268 840,00	60,99	97,96
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 281 234,00	50,0	2 642 141,00	2 642 141,00	1 321 068,00	50,00	103,11
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 281 234,00	50,0	2 642 141,00	2 642 141,00	1 321 068,00	50,00	103,11
	75814		Różne rozliczenia finansowe	33 645,23	67,0	60 000,00	60 000,00	34 907,22	58,18	103,75
		0920	Pozostałe odsetki	33 645,23	67,0	60 000,00	60 000,00	34 907,22	58,18	103,75
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	43 998,00		78 030,00	80 545,00	39 018,00	48,44	88,68
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	43 998,00		78 030,00	80 545,00	39 018,00	48,44	88,68
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 636,37	6,0	12 190,00	423 432,00	33 628,46	7,94	440,37
	80101		Szkoły podstawowe	4 120,64	49,2	3 600,00	403 140,00	11 919,36	2,96	289,26
		0750	Doch. z najmu i dzierżawy skł. majątku. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 256,64	27,9	3 300,00	3 300,00	1 384,36	41,95	110,16
		0830	Wpływy z usług			300,00	300,00		0,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2 864,00	80,0		199 540,00	10 535,00	5,28	367,84
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)				200 000,00		0,00	
	80104		Przedszkola	1 731,54	44,0	4 540,00	4 540,00	2 072,66	45,65	119,70
		0830	Wpływy z usług	1 680,00	44,0	4 400,00	4 400,00	1 990,00	45,23	118,45
		0920	Pozostałe odsetki	35,54		100,00	100,00	64,66	64,66	181,94
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16,00		40,00	40,00	18,00	45,00	112,50
	80110		Gimnazjum	0,00		0,00	0,00	360,72		
		0750	Doch. z najmu i dzierżawy skł. majątk. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych					360,72		
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno - admin. szkół	1 725,98	1,5	3 700,00	3 700,00	1 137,30	30,74	65,89
		0830	Wpływy z usług	552,00	552,0	1 400,00	1 400,00		0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	760,64	30,4	1 400,00	1 400,00	705,47	50,39	92,75
		0970	Wpływy z różnych dochodów	413,34	45,9	900,00	900,00	431,83	47,98	104,47
	80130		Szkoły zawodowe	58,21	19,3	350,00	350,00	6 436,42	1 838,98	11 057,24
		0750	Doch. z najmu i dzierżawy skł. majątk. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	58,21	19,3	350,00	350,00	600,00	171,43	1 030,74
		0970	Wpływy z różnych dochodów					5 836,42		
	80195		Pozostała działalność			0,00	11 702,00	11 702,00	100,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin				11 702,00	11 702,00	100,00	
851			OCHRONA ZDROWIA	56 934,43	79,6	75 660,00	75 729,00	58 548,39	77,31	102,83

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	56 934,43	79,6	75 660,00	75 660,00	58 479,39	77,29	102,71
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	56 934,43	76,9	75 660,00	75 660,00	58 479,39	77,29	102,71
	85195		Pozostała działalność			0,00	69,00	69,00	100,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej				69,00	69,00	100,00	
852			POMOC SPOLECZNA	1 779 666,66	53,2	3 338 880,00	3 510 477,00	1 839 893,89	52,41	103,38
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe	1 463 373,00	52,7	2 903 620,00	2 868 897,00	1 471 318,94	51,29	100,54
		0920	Pozostałe odsetki					0,34		
		0970	Wpływy z różnych dochodów			620,00	620,00	1 034,60	166,87	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	1 463 373,00	52,7	2 903 000,00	2 868 277,00	1 470 284,00	51,26	100,47
	85213		Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	9 500,00	50,0	20 000,00	24 300,00	11 000,00	45,27	115,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	9 500,00	50,0	20 000,00	24 300,00	11 000,00	45,27	115,79
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz skl. na ubezp. Społeczne	168 004,00	59,3	230 000,00	367 000,00	178 500,00	48,64	106,25
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00		0,00				0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	91 392,00	49,6	130 000,00	230 000,00	110 000,00	47,83	120,36
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	76 462,00	77,4	100 000,00	137 000,00	68 500,00	50,00	89,59
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	78 953,86	55,2	133 260,00	139 671,00	75 859,85	54,31	96,08
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00				8,80		
		0830	Wpływy z usług	134,40				354,20		263,54
		0920	Pozostałe odsetki	1 589,46	39,7	6 200,00	6 200,00	1 330,85	21,47	83,73
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30,00	50,0	60,00	60,00	35,00	58,33	116,67
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	77 200,00	55,5	127 000,00	133 411,00	74 131,00	55,57	96,02
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalist. usługi opiek.	7 833,80	49,0	15 000,00	15 000,00	7 606,10	50,71	97,09
		0830	Wpływy z usług	7 833,80	49,0	15 000,00	15 000,00	7 606,10	50,71	97,09
	85232		Centra Integracji Społecznej				15 000,00	15 000,00	100,00	
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				15 000,00	15 000,00	100,00	
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			0,00	3 784,00	3 784,00	100,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej				3 784,00	3 784,00	100,00	
	85295		Pozostała działalność	52 002,00	50,0	37 000,00	76 825,00	76 825,00	100,00	147,73
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	52 002,00	50,0	37 000,00	76 825,00	76 825,00	100,00	147,73

	2330	Dotacje celowe otrzymane od sam. wojew. .na zad. bież. realizowane na podst. porozumień.								
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	131 886,51	89,3	28 800,00	368 535,00	145 894,69	39,59	110,62	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	131 886,51	89,3	28 800,00	368 535,00	145 894,69	39,59	110,62	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	64,51				111,24		172,44	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budż państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	91 742,00			339 735,00	131 492,00	38,70	143,33	
	2338	Dotacje celowe otrzymane od sam. wojew. .na zad. bież. realizowane na podst. porozumień	27 254,40	75,0	18 982,00	18 982,00	9 718,19	51,20	35,66	
	2339	Dotacje celowe otrzymane od sam. wojew. .na zad. bież. realizowane na podst. porozumień -środki b.p.	12 825,60	75,0	9 818,00	9 818,00	4 573,26	46,58	35,66	
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	31 512,00	64,6	832 285,00	832 285,00	1 658 663,45	199,29	5 263,51	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	18 142,00	0,4	817 705,00	817 705,00	1 650 668,45	201,87	9 098,61	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18 142,00	113,0			18 544,00		102,22	
	6298	Finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Funduszy Strukturalnych, Funduszu Spójności oraz z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej			817 705,00	817 705,00	1 632 124,45	199,60		
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	5 000,00						0,00	
	90095	Pozostała działalność	8 370,00	83,7	14 580,00	14 580,00	7 995,00	54,84	95,52	
	0830	Wpływy z usług	8 370,00	83,7	14 580,00	14 580,00	7 995,00	54,84	95,52	
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6 000,00	3,5	150 847,00	150 847,00	144 847,00	96,02	2 414,11	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00		150 847,00	150 847,00	144 847,00	96,02		
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bież. realiz. na podst. porozumień między jednostkami			6 000,00	6 000,00	0,00	0,00		
	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	144 847,00	144 847,00	100,00		
	92195	Pozostała działalność	6 000,00		0,00	0,00	0,00			
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bież. realiz. na podst. porozumień między jednostkami	6 000,00							
Razem			8 709 368,48	37,60	18 682 542,00	20 673 356,72	12 070 050,95	58,38	138,59	

Subwencja oświatowa zrealizowana została kwotą 4.663.833,22 zł (57,28% realizacji planu 8.141.957 zł), w 8 ratach spośród 13 planowanych (2 raty w miesiącu lutym, z czego 1 na wypłatę trzynastki). Raty wpływają w wysokości 417.132 zł mniej o 6.423 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.

ü Część wyrównawcza subwencji ogólnej wpłynęła planowo w 50% kwotą 1.321.068 zł (miesięcznie po 220.178 zł - 15-go każdego m-ca).

ü **DOTACJE CELOWE na zadania własne** wpłynęły w kwocie 373.185 zł, tj. w 27,24% w stosunku do planu wynoszącego 1.370.213 zł.

ü . W ramach zadań bieżących dotacje dotyczą przede wszystkim wyprawki szkolnej, zasiłków i pomocy w naturze ,ośrodka pomocy społecznej,dożywiania dzieci, stypendiów socjalnych dla uczniów.

ü Wszystkie dotacje zostaną z pewnością wykorzystane do końca roku zgodnie z celem, na który zostały przyznane.

IV. DOCHODY WŁASNE

zrealizowane zostały kwotą **2.987.019,42 zł** na plan **6.256.008 zł**, tj. w **47,75 %**.

UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM od osób fizycznych wpłynęły kwotą 772.181 zł na plan 1.607.162 zł ,stanowią 48,05% .Wpływy te są większe o 232.095zł od wpływów uzyskanych w I półroczu ub.roku , natomiast **od osób prawnych wpłynęło 11.462,31 zł** ,gdy w porównywalnym okresie ubiegłego roku 4.222 zł.

Do planowej 50% realizacji wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zabrakło 31.400 zł

Plan pierwszej pozycji jest równy wielkości ustalonej przez Ministra Finansów. Miesięczna rata p l a n o w o powinna wynosić 132.216 zł. Główne wpływy były przekazywane z Ministerstwa Finansów za poszczególne miesiące około 8-go następnego miesiąca i przedstawiają się w zestawieniu z wpływami półrocznymi z lat ubiegłych następująco:

wyszczególnienie	I półrocze 2004r.		I półrocze 2005r		I półrocze 2006 r.		I półrocze 2007 r.		
	m-ce	data	kwota	data	kwota	data	kwota	data	kwota
zaliczka	20.01.	22.372							
	04								
m-c I	09.02.04	79.854	9.02.05	97.284	9.01.06	101.712	07.02.2007	122.490	
m-c II	09.03.04	78.705	8.03.05	79.131	8.02.06	79.073	07.03.2007	106.873	
m-c III	07.04.04.	56.195	7.04.05	66.033	8.03.06	65.246	05.04.2007	103.906	
m-c IV	07.05.04.	96.789	9.05.05	108.958	7.04.06	123.060	08.05.2007	217.075	
m-c V	08.06.04	73.606	8.06.05	83.823	8.05.06	94.210	06.06.2007	114.271	
m-c VI	08.07.04	61.732	7.07.05	63.323	10.06.06	76.785	06.07.2007	107.566	
Razem		469.253		498.552		540.086		772.181	

DOCHODY WŁASNE BEZ UDZIAŁÓW W DOCHODACH BUDŻETU PAŃSTWA wyniosły **2.203.376,11 zł** na plan **4.657.282 zł**, co stanowi 47,3 % .Podobny wskaźnik realizacji uzyskano w ubiegłorocznym półroczu- 47,64% .

Najslabsze wykonanie dochodów własnych wystąpiło w takich pozycjach jak :

- dz. 010 –Rolnictwo ,rozd. 01010-0490 wpływy od mieszkańców na budowę wodociągów, wykonanie 12,42%, 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 2007 ponownie .

- Inne niewykonane w 50 % pozycje dotyczą przede wszystkim \therefore dz.700-Gospodarka mieszkaniowa, wpływy z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami osiągnęły zbiorczy wskaźnik 15,4 % - zostaną omówione szczegółowiej.
Wpływy ze sprzedaży zawsze są lepiej wykonywane w II półroczu.
 - dz.750-Administracja samorządowa –w tym z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 3,9 % .Należy dokonać obciążenia w II półroczu ZOGJO z tyt. zajmowanych pomieszczeń.
 - 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 47,55 % .Poszczególne źródła zostaną omówione szczegółowiej w dalszej części sprawozdania i załączniku.
- Ø Wyższe ponad wskaźnik 50 % uzyskano wpływy w działach :**
- Ø Dział 010-Rolnictwo i łowiectwo ,rozd. 01010-infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi § 0970-wpływy z różnych dochodów –95%, są to wpływy z rozliczenia niewydatkowanych w terminie wskazanym przez Radę wydatków niewygasających dotyczące budowy wodociągu Kolonia Jeziorany- Miejska Wieś,
 - Ø dz.801- Oświata i wychowanie, w którym kilka drobnych pozycji wymaga wnikliwszej oceny z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy i z tytułu różnych dochodów –gdyż są one słabiej wykonane,
 - Ø dz.851 ochrona zdrowia- 77,3 %, są to wpływy od wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych ,przyпуска się , że ponad plan roczny nie uzyska się wpływów.
 - Ø 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wpływy 18.544 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanych wydatków niewygasających z ubiegłego roku.
 - Ø Dz. 900 wpływy z opłaty cementarnej –54,8 %.

Reasumując realizację dochodów własnych należy stwierdzić, że w podatkach /bez udziałów /dołożyć 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 wzmożonych kroków i sposobów zapoczątkowanych w I półroczu br / wykonywanie prac na rzecz gminy, sprzedaż gospodarstw lub ich części na pokrycie zobowiązań podatkowych/. *Natomiast we wpływach z udziałów w dochodach budżetu państwa gmina może nie otrzymać ok. 60.000 zł, choć można przypuszczać , że comiesięczne wpływy będą miały tendencję wzrostową i plan tej pozycji może być wykonany w pełni .Wiele wysiłku należy włożyć w uzyskanie zaplanowanych wysokich wpływów do budżetu ze sprzedaży mienia komunalnego . W podległych jednostkach organizacyjnych zagrożenie stanowią m.in.planowane wpływy z tytułu odpłatności za usługi.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 –bo bardzo zmienne , 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 1-7 .

Łączne kasowe wpływy z gospodarowania mieniem komunalnym (dz. 700) wyniosły 448.794,57 zł na plan 1.539.829 zł i zostały zrealizowane w 29,15 % , stanowiąc jednocześnie 15% osiągniętych dochodów własnych, a 3,7 % ogólnych dochodów gminy za I półrocze 2007r.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych z mienia komunalnego § 087 wyniosły 84.686,55 zł. Jest to 9,6 % planowanych rocznych wpływów. W poprzednim półroczu wpłynęło z tego tytułu 60.645 zł.

Wartość **wpływów ze sprzedaży zasobów mienia komunalnego** / łącznie z podatkiem VAT/ za I półrocze 2007r. w zestawieniu porównywalnym do lat 2000-2006 przedstawia się następująco :

Sprzedaż gruntów w latach 2000-2007

L.p.	Sprzedaż gruntów	2000r.		2001r.		2002r.		2003r.		2004r.		2005.		2006		2007 I półrocze	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Miasto przetarg	1	7.656,00	3	16.870,00	-	-	2	9.790,00	2	37.600,00	3	42.690,00	10(11)	170.309	4	66.901,63
2.	Miasto – Poprawa warunków zagospodarowania	3	1.982,00	5	4.488,00	-	-	1	3.000,00	2	18.400,00	-	-	3	2.661	1	4.200,00
3.	Wieś - przetarg	2	17.520,00	7	62.136,00	10	86.560,00	7	91.810	1	66.514,00	1	32.800,00	4(9 dz)	199.381	2	18.800,00
4.	Wieś poprawa warunków zagospodarowania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1.050,00
RAZERazem		6	27.158,00	15	83.494,00		86.560,00	10	104.600,00	13	122.514,00	7	75.490,00	17	372.351	8	90.951,63

Zestawienie sprzedaży budynków mienia komunalnego w latach 1996 – 2007 :

w zł.

Lp.	Sprzedaż mienia komunalnego	1996r.		1997r.		1998r.		1999r.		2000r.		2001		2002		2003		2004		2005		2006		2007 I półrocze	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Lokale mieszkalne - miasto	31	99.874	956	589.736	102	363.071	473	153.773	14	46.214	16	87.614	5	11.219	10	15.746	10	8.993	15	41012	6	45335	4	1964
2	Budynki mieszkalne - miasto	-	-	-	-	4	11.621	3	11.703	1	20.000	---	---	--	--	--	--	--	----	-	-	--	----	---	----
3	Budynki użytkowe - miasto	2	20.949	6	50.377	-	-	1	2.427	1	300	3	72.820	--	---	--	--	1	25.030	3	5882	--	--	---	----
4	Lokale mieszkalne - wieś	8	8.234	7	15.181	12	48.062	5	14.087	7	29.605	3	5.901	2	2.247	1	6.672	--	----	1	49	--	---	2	737
5	Budynki mieszkalne - wieś	5	4.908	9	22.692	1	6.620	7	16.900	1	12.530	2	4.568	1	482	1	1330	2	17.592	-	-	--	--	2	493
6	Budynki użytkowe - wieś	11	31.703	4	10.963	2	2.280	1	4.596	2	8.363	4	9.051	1	5700	---	---			2	34190	2	10240	---	----
RAZEM		57	165.668	1219	688.949	121	431.654	646	203.486	26	117.012	28	179.954	9	19648	12	23748	13	51.615	21	81139	8	55.473	8	3194

Gospodarowanie mieniem komunalnym gminy w okresie I półrocza 2007r.

1.Zasoby mieszkaniowe stanowiące własność gminy :

Teren miejski:

- 39 lokali mieszkalnych w 12 budynkach wybudowanych po roku 1960 lub po wykonaniu kapitalnego remontu (3 lokale wyłączone ze sprzedaży- lokale służbowe).
- 149 lokali mieszkalnych w 46 budynkach wybudowanych w okresie przedwojennym (30 lokali w 15 budynkach wyłączone ze sprzedaży – nie spełniające wymogów samodzielnego lokalu znajdujące się w budynkach publicznych i w budynkach zlokalizowanych na gruncie przeznaczonym pod obwodnicę).

Zainteresowanie kupnem mieszkań i domów mieszkalnych przez najemców zarówno w mieście jak i na wsi jest znikome, mimo wysokich ulg przy ich zakupie. W 2007 roku z mieszkań w nowym budownictwie nie sprzedano żadnego lokalu mieszkalnego, w budynkach przedwojennych w mieście sprzedano 4 lokale, na wsi sprzedano dwa budynki mieszkalne i dwa lokale mieszkalne. W I półroczu br było tylko zainteresowanie lokalami mieszkalnymi wolnymi sprzedawanymi w przetargach . Obecnie , wskutek prowadzonych rozmów przez Burmistrza , **jest widoczny wzrost zainteresowania wykupem mieszkań przez ich najemców ,jest także zainteresowanie wykupem gruntów wolnych gminy. Prowadzone na szeroką skalę rozmowy z mieszkańcami oraz podejmowane próby przyciągania inwestorów lub mieszkańców spoza gminy Jeziorany mają przyczynić się do realizacji wysoko zaplanowanych wpływów z tego źródła .**

Teren wiejski:

W 2007 roku do sprzedaży przewidziany jest lokal mieszkalny do remontu w budynku po byłym ośrodku zdrowia w Radostowie – sprzedaż w przetargu.

Do sprzedaży najemcom jest przeznaczonych:

- 12 budynków mieszkalnych –sprzedaż dla najemców
- 23 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.Gruntów budowlane:

Teren miejski.

w 2007 roku do sprzedaży wystawionych było sześć działek budowlanych, z których cztery zostały sprzedane, na jedną ustalono nabywcę (roztrzygnięty przetarg – nie zawarty jeszcze Akt Notarialny)Jedna działka wystawiona do sprzedaży w przetargu nie znalazła nabywcy. Przygotowywanych jest do sprzedaży jedenaście działek, na terenie gdzie jest opracowany miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego. Zainteresowanie kupnem działek pod budowę w stosunku do lat poprzednich znacznie wzrosło i tendencja ta utrzymuje się nadal.

Teren wiejski:

Gmina oferuje do sprzedaży 10 działek pod zabudowę rekreacyjną w obrębie Piszewa – ogłoszone zostały przetargi na ich sprzedaż. W obrębie Piszewo nie sprzedano w 2006 roku żadnej działki , gdyż plan zagospodarowania przestrzennego zabrania wydania pozwoleń na budowę do czasu skanalizowania tego terenu. W 2006 i 2007 roku tereny te zostały zwodociągowane i skanalizowane, oddanie tej łączonej inwestycji do użytku w 2007 roku przyczyni się z pewnością do wzrostu zainteresowania tymi działkami .

W 2007 roku sprzedano trzy działki – dwie w przetargach nieograniczonych i jedną na poprawę warunków zagospodarowania. Do sprzedaży przeznaczono teren położony w Lekitach i Studnicy o pow. 9,67 ha (przewidywane występowanie kruszyw naturalnych) oraz dwie działki w obrębie Potryty, jedną w Radostowie i jedną w Zerbuniu . Są to tereny, na które Gmina nie ma miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

W 2007 roku planuje się wystawić do sprzedaży działki w/w opisane, a w innych obrębach grunty będą wystawiane do sprzedaży, jeśli będą osoby zainteresowane ich nabyciem.

3.Gruntów 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 I półroczu 2007 roku zawarto 16 aktów notarialnych na sprzedaż nieruchomości.

Dwa akty notarialne – jeden zakup działek na poszerzenie drogi w obrębie Kikity i obrębie Piszewo Gmina Jeziorany

i jeden akt notarialny o nieodpłatnym przejęciu nieruchomości położonej w Jezioranach przy ulicy Kajki 58 , od Starostwa Powiatowego w Olsztynie.

6. W 2007 roku ogłoszono 20 przetargów – 18 na sprzedaż i 2 na dzierżawę, w 11 przetargach na sprzedaż gruntów nie było zainteresowanych ich kupnem .

9. W 2007 roku przedłużono umowy dzierżawy na :

- działki ogrodowe i grunty rolne w liczbie 60
- działki gruntu zabudowane garażami – 10
- działki gruntu pod budynkami gospodarczymi – 11
- działki gruntu pod punktami handlowymi – 4 .

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

Lp.	Wyszcze-gólnienie mienia	Stan na dzień 1 stycznia 2006 r.	Przychód	Rozchód	Stan na dzień 31 grudnia 2006 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 przekształcenie
5.	Działki nie zabudowane	2,14	-		2,14	
6.	Nieużytki	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.	Nieużytki	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 za I półrocze 2007r. :**

1. Wieczyste użytkowanie od osób prawnych uiszczało 9 jednostek w różnych terminach, choć terminem obowiązującym jest zawsze 31 marca każdego roku. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 8.785 zł stanowiąc 57,94% wykonania. Kwota zaległości wynosi 40.258 zł i dotyczy 6 jednostek.
2. Użytkowanie wieczyste od osób fizycznych opłacane było przez 492 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 19.070 zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 81,08%.
3. Czynsz za działki uiszcza 331 osób. Na zaległość wpłynęła kwota 270 zł, natomiast na należność bieżącą 6.100zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 68,77%. Stan zaległości wynosi 13.231 zł, zadłużenie obciąża 112 osób w tym jedna osoba zadłużenie w kwocie 8.137 zł i druga osoba w kwocie 925 zł oraz dwie osoby w przedziale 400-450zł, dwie osoby 300-350zł.
4. Czynsz za grunt pod punktami usługowymi 17 dzierżawców. Na zaległość wpłynęła kwota 3.426 zł, natomiast na należność bieżącą wpłynęło 15.687zł co stanowi 70,56% przypisu bieżącego. Saldo zaległości wynosi 24.163 zł. Zaległość występuje w 17 przypadkach.
5. Czynsz za garaże dokonywany przez 123 dzierżawców został wykonany wskaźnikiem 92,15%. Zaległość na 30.06.2007r. wynosi 2.751 zł. Zadłużenie posiada 21 osób.
6. Za dzierżawę sprzętu od 11 dzierżawców wpłynęło 17.196 zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 6,43% i jest bardzo niska. Zalega 2 dzierżawców: zaległość pierwszego wynosi 93.797 zł, natomiast drugiego 442 zł.
7. Saldo zaległości za dzierżawę pola namiotowego wynosi 5.329 zł. Zalega 3 podatników.
8. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości łącznie wykonano w **103,27%**. Zadłużenie posiada 5 osób z których 1 osoba zalega 10.000 zł, a 8 mieści się w przedziale od 150-3.500 zł.

Zbiorczo przypis netto obciążeń finansowych z gospodarowania mieniem komunalnym za I półrocze 2007 roku wynosi 194.033, jego realizacja wynosi 159.728 zł stanowiąc 82,32% Ważniejsze źródła obciążeń mienia komunalnego przedstawia **załącznik Nr 1**.

Raty przyszłe z gospodarowania gruntami i nieruchomościami księgowane w **dochodach przyszłych okresów** 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 **2.060.952,64 zł** stanowi 47,55 % planu tego źródła ,oraz 69% zrealizowanych ogólnych dochodów własnych i **17,1 %** 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 **5.044.636,66 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 4.460.896,72 zł. **Saldo faktycznych zaległości na dzień 30.06.2007r. czyli bez rat przyszłych III i IV** wykazane w sprawozdaniu **RB-27 S** wynosi **4.211.011,90 zł**, tym w dz.756 –3.635.590,77 zł.

Zarówno salda należności jak i zaległości zawierają kwoty wpisane na hipoteki w § **0560 – 342.004,20 zł** oraz **przypis** dokonany zgodnie z ustawą o rachunkowości **odsetek** należnych na ostatni dzień kwartału od niewpłaconych podatków i opłat na wartość 1.809.729,64zł. Kwota odsetek w pierwszym dniu następnego kwartału jest wyksięgowywana. Pozostałe saldo należności bez odsetek stanowi więc kwotę 3.234.907,02.

W załączniku.Nr 2 w rubryce 11 sporządzonym zbiorczo z realizacji obciążeń ważniejszych podatków i opłat saldo należności wynosi 2.673.736 zł , gdyż nie zawiera sald należności mienia komunalnego wg

RB-27 S na kwotę 337.803,38 zł oraz mniejszych kwotowo podatków, realizowanych przez US i jednostki podległe oraz 36.570 zł z odpłatności mieszkańców za doprowadzone wodociągi, a przede wszystkim nie zawiera należności z tytułu odsetek.

Salda zaległości wg Rb 27S na dzień 30.06.2007 gminy Jeziorany						
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Stan zaległości na 01.01.2007	Faktyczna zaległość 30.06.2007	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	44 940,00	36 570,00	81,38
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	44 940,00	36 570,00	81,38
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	44 940,00	36 570,00	81,38
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	344 366,48	337 803,88	98,09
	70005		Gospodarowanie gruntami i nieruchomościami	344 366,48	337 803,88	98,09
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	53 040,37	61 186,84	115,36
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	36 430,00		
		0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	134 556,04	140 201,56	104,20
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	13 823,62	17 523,62	126,77
		0920	Pozostałe odsetki	106 516,45	118 891,86	111,62
750			Administracja Publiczna	299,33	0,00	
	75023		Urzędy gmin	299,33		
		0920	Pozostałe odsetki	299,33		
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 341 927,95	3 635 590,77	108,79
	75601		Wpływy z podatku doch od osób fizycznych	7 690,81	5 074,52	65,98
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych	7 690,81	5 074,52	65,98
	75615		Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil-praw., podatków i opłat lokalnych	1 394 089,37	1 495 845,06	107,30
		0310	Podatek od nieruchomości	472 236,70	484 376,49	102,57
		0320	Podatek rolny	2 192,60	2 528,70	115,33
		0330	Podatek leśny	73,50	107,50	146,26
		0340	Podatek od śr. transport.	4 058,50	7 857,50	193,61
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	175 902,97	175 902,97	100,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	739 625,10	825 071,90	111,55
	75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	1 940 147,77	2 134 671,19	110,03
		0310	Podatek od nieruchomości	74 175,36	150 958,23	203,52
		0320	Podatek rolny	629 553,36	760 294,31	120,77
		0340	Podatek leśny	46 281,63	69 337,12	149,82
		0370	Podatek od środków transportowych		3 220,00	
		0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	1,08	102,56	9496,30
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	176 574,04	166 101,23	94,07
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	1 013 562,30	984 657,74	97,15
852			POMOC SPOŁECZNA	266,70	201 047,25	75383,30
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	200 300,70	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		200 300,70	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	266,70	746,55	279,92
		0830	Wpływy z usług	266,70	746,55	279,92
			RAZEM	3 731 800,46	4 211 011,90	112,84

Z powyższego zestawienia wynika, że w okresie I półrocza br wzrosły najwięcej zaległości w świadczeniach rodzinnych z tytułu alimentów w dz.Pomoc społeczna –200.300,70zł oraz w podatku rolnym od osób fizycznych o 130.740,95 zł i podatku od nieruchomości od osób fizycznych 76.782,87 zł.

Z tytułu **podstawowych dochodów podatkowych** gmina za I półrocze uzyskała **1.954.735,57** zł wpływów ,gdz za okres porównywalny ub.roku 1.847.169,57 / sprawozdanie RB-PDP/, w tym z tytułu **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zł 772.181 /** za I półr.2006r. 664.615 zł/.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych został przedstawiony w załączniku Nr 3.

Przypis netto tego podatku na dzień 30.06.2007 r. wynosi **637.657zł.** na poczet przypisu bieżącego wpłynęła kwota **293.306 zł.** Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wyniósł **46 %.** Większość jednostek uregulowała podatek w 50 % , 10 jednostek uregulowało podatek w 100 % , 2 jednostki w ogóle nie wpłaciło podatku od nieruchomości za I półrocze i 2 jednostki zrealizowało przypis bieżący w niższym wskaźniku realizacji :

J/06 –wskaźnik realizacji przypisu bieżącego – 33,51 % (wystawiono tytuły wykonawcze
wzłaty ściągnięto drogą
egzekucji)

J/14- wskaźnik realizacji przypisu bieżącego –22,29 %- złożony zostanie wniosek o udzielenie ulgi w spłacie zaległości za II kw. 2007 r. ,

J/36- wskaźnik realizacji przypisu bieżącego - 0 % (przygotowano wniosek o wpis na hipotekę).

J/78- wskaźnik realizacji przypisu bieżącego- 0 % (przygotowano wniosek o wpis na hipotekę)

J/72 –wskaźnik realizacji przypisu bieżącego- 0 % (wpłacono podatek w miesiącu 07/07),

J/54 wskaźnik realizacji zaległości – 0% (wystawiono tytuły wykonawcze ,oraz powiadomiono Komornika Sądowego o stanie zadłużeń wobec Gmin Jeziorany w związku ze sprzedażą nieruchomości dłużnika przez Komornika.)

J/70 zaległości z lat ub. wynoszą- 50.518 zł.- w dniu 29.07.2005 r nastąpiło zgłoszenie wierzycielności do Sądu Rejon. V Wydz. Gospodarczego w Olsztynie na kwotę 56.824,75 zł.

J/49 zaległości z lat ub. wynoszą –115.819zł.-w dniu 09.05.2005r.nastąpiło zgłoszenie wierzycielności do Sądu Gospodarczego w Olsztynie na kwotę 115.818,90zł.

Jeszcze wyższy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego osiągnęła gmina w **podatku rolnym od osób prawnych / zał. Nr 4/ i podatku leśnym od osób prawnych/ Zał. Nr 5/.**

W pierwszym osiągnięto 49,9 % realizację przypisu rocznego wynoszącego 67.755 zł , w drugim natomiast - 50,2 % realizacji przypisu rocznego dokonanego na kwotę 60.248 zł.

Najliczniejszą grupę podatników gmina obciąża **łącznym zobowiązaniem pieniężnym-zał. Nr 6 i 7 .**

Do 30.06.2007 r. łącznie wydano **2.924 szt. decyzji wymiarowych** na podatek rolny, od nieruchomości i leśny za nieruchomości i grunty z terenów sołectw i miasta .

Jest to też kwotowo największa pozycja w dochodach własnych gminy. W bieżącym 2007 r. dokonano wymiaru podatku rolnego z **powierzchni 12.951,19 ha fizycznych ,** stanowiących 12.151,64 ha przeliczeniowych. Kwota **przypisu bieżącego podatku rolnego wyniosła 811.022 zł.** Doliczając do tego **przypis podatku od nieruchomości** na kwotę **187.583 zł** i przypis **podatku leśnego na 8.998 zł** z **biorczy przypis brutto łącznego zobowiązania pieniężnego w 2007 roku wynosi 1.007.603 zł.**

W okresie I półrocza br. udzielono :

ulg żołnierskich na kwotę	-	266 zł
ulg inwestycyjnych na kwotę	-	404 zł
oraz umorzono kwotę	-	1.977 zł

a także dokonano innych odpisów i korekt wymiaru na kwotę - 14.108 zł

Ogółem kwota odpisu bieżącego wyniosła - **16.755 zł.**

Przypis netto wynosi więc - **990.848 zł.**

W okresie sprawozdawczym dokonano także odpisów z zaległości na kwotę - **4.593,00 zł,** w tym umorzono zaległości na kwotę **4.520,00 zł.**

Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego łącznego zobowiązania pieniężnego za I półrocze 2007 r. wyniósł **44,51 %.**

Najwyższy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego uzyskały sołectwa : Piszewo – **54 %** , Studnica – **53 %** , Kikity – **51 %** , Wojtówko – **50 %** Modliny – **50 %** , Potryty – **49 %** , Żardeniki – **48 %** , Kolonia Jeziorany - **47 %** , Olszewnik - **46 %**, Kiersztanowo – **46 %** ,

Pierwagi – **45%** , Miejska Wies – **44%** , miasto Jeziorany – **44%** , Franknowo- **44%** , Radostowo – **44%** , Kostrzewy - **43%** , Lekity – **43%** , Derc – **42%** .

Wysoki wskaźnik realizacji przypisu bieżącego Piszewa spowodowany został wyższą **realizacją podatku od nieruchomości** , stanowiącego część składową łącznego zobowiązania, ponieważ większość podatników, posiadających grunty na terenie Piszewa, a zamieszkałych poza gminą Jeziorany, wpłaciło należny podatek od nieruchomości za cały rok z góry.

Niższą realizację od średniej w gminie osiągnęły sołectwa :

Tłokowo – **37%** , Kramarzewo – **36%** -, Zerbuń – **35%** , Krokowo – **34%** , Studzianka – **31%** , Polkajmy – **31%** .

Do 30.06.2007 r wpłynęły **34** podania **na umorzenie** zobowiązań podatkowych z czego pozytywnie załatwiono **23** wnioski , częściowo pozytywnie **4** , odmownie **3**. odmówiono wszczęcia prowadzenia postępowania podatkowego **3** podatnikom , a **1** podanie o umorzenie pozostawiono do załatwieni w II półroczu 2007 roku.

W tym samym okresie wpłynęło **16** podań w sprawie **odroczenia, rozłożenia na raty**, z czego :**1** podatnikowi umorzono postępowanie , zaś **14** wniosków załatwiono pozytywnie, **1** wniosek pozostawiono do rozpatrzenia w II półroczu 2007 roku.

Na poczet zaległości wpłynęła kwota **149.422 zł**, w tym ściągnięto **drogą egzekucji kwotę 10.281 zł. + odsetki w kwocie 3.466 zł. koszty upomnienia –647 zł.**

Wystawiono **240** tytułów wykonawczych na kwotę **46.024 zł.**

Upomnienia na I ratę 2007 roku były wystawione w miesiącu kwietniu i w maju , zaś **na II ratę w miesiącu czerwcu i lipcu.**

Skierowano **222 tyt.** wykonawczych do Urzędu Skarbowego w Olsztynie na kwotę **43.067 zł.**

Natomiast do innych urzędów skarbowych **18** tytułów wykonawczych na kwotę **2.957 zł**

Razem w I półroczu wystawiono **396** upomnień .

Wezwano **54** dłużników na rozmowy w sprawie wyjaśnienia zaległości podatkowych i przedsięwzięcia kroków zaradczych w celu lepszej windykacji zaległości / w I półroczu 2006r- wezwano 13 podatników/. Zgłosiło się **29**, z których **9** zadeklarowało spłaty zaległości w ratach miesięcznych po około 100 zł. Nie wszyscy jednak wywiązują się z podjętych zobowiązań .

Sześciu dłużników wpłaciło zaległość w całości : na kwotę **66.514 zł + odsetki w kwocie 35.780zł.** Spośród nich - t r z e c h - sprzedało cały swój areał gruntów, wpłacając zaległość na kwotę 34.380 zł + odsetki –16.514 zł. D w ó c h następnych sprzedało część swoich **gruntów i uregulowało zaległości w całości , wpłacając kwotę podatku - 24.348 zł + odsetki w kwocie 16.565 zł . Jeden dłużnik przekazał gospodarstwo synowi i syn uregulował wszystkie zaległości** obciążające to gospodarstwo, wpłacając podatek w kwocie 7.851 zł + odsetki – 2.781 zł . Inny podatnik wykonał prace na rzecz miasta , a należność z tytułu wystawionych faktur za wykonane prace w wysokości 4.989 zł zaliczona została na zaległość w podatku i należne odsetki od tych zaległości w kwocie 2.543 zł .

Częściowo uregulowało swe zaległości dwóch podatników na kwotę 4.500 zł.

P o z o s t a l i zaoferowali spłatę zaległości po otrzymaniu dopłat unijnych.

STAN NALEŻNOŚCI HIPOTECZNYCH na 30.06.2007r. w podatku od nieruchomości od osób prawnych wynosi 175.902,97 zł , a w łącznym zobowiązaniu 166.101,23 zł .

W okresie sprawozdawczym wpisano zaległości na hipotekę przymusową **8** zalegającym na kwotę **28.790 zł + należne odsetki.**

Z hipotek przymusowych zostały **zdejte zaległości** wskutek wpłat lub na podstawie decyzji Burmistrza m.in. przychyłającej się do złożonego wniosku o rozłożenia zaległości na raty na kwotę **30.812 zł.**

Salda zaległości widnieją na kontach większości podatników. W ogólnej kwocie zaległości wykazanych w łącznym zobowiązaniu na kwotę **760 294,31** podatników zalega na kwotę 780.664 zł.

Oto obraz tych zaległości zgrupowanych wg granicznych przedziałów kwotowych :

Od	30.000 zł. -	120.000 zł. -	zalega 5	podatników na kwotę łączną –	239.975 zł
	10.000 zł. -	30.000 zł. -	13	podatników kwota zaległości –	187.027 zł
	5.000 zł. -	10.000 zł. -	24	podatników kwota zaległości –	134.252 zł
	3.000 zł. -	5.000 zł. -	13	podatników kwota zaległości –	49.187 zł
	1.000 zł. -	3.000 zł. -	40	podatników kwota zaległości -	84.551 zł
	100 zł. -	1.000zł.-	144	podatników kwota zaległości -	55.672 zł.

Razem	239	750.664 zł
--------------	------------	-------------------

W omawianym półroczu tutejszy organ podatkowy wydał **133** podatnikom podatku rolnego zaświadczenia o posiadaniu gospodarstwa, o dochodowości i o zaległościach, a także **10** zaświadczeń o spłatach PFZ i hipotek oraz **23** zaświadczenia o wysokości składek emerytalnych za lata 1977 -1990. Ostatnie zaświadczenia są bardzo pracochłonne, gdyż wymagają skrupulatnego przeanalizowania zarchiwizowanych dokumentów ubezpieczeniowych rolników i ich rodzin, których KRUS nie przyjął przy przekazywaniu kompletu dokumentów rozliczeniowych od gminy.

Ponadto wydano **84 decyzje na zwrot podatku akcyzowego** zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na kwotę 101.137,96 zł z jednoczesnym dokonaniem wypłat tych należności./ gotówkowych i bezgotówkowych /.

Przypis bieżący **podatku od nieruchomości od osób fizycznych –zał. Nr 8** -został zrealizowany w 48,20% wpływami w wysokości 93.140 zł na wymiar netto 193.984 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 971 zł, wpływy wyniosły 665 zł, zaległość końcowa - 1.329 zł, realizacja 68.49%.
- podatek od nieruchomości za garaże: wymiar netto 1.348zł, wpływy 940 zł, zaległość końcowa 566 zł, realizacja 69.73%.
- podatek od nieruchomości za budynki osoby fizyczne: wymiar netto 191.665zł, wpływy 91.535 zł zaległość końcowa 148.797 zł,realizacja 47.95 %

Ogółem **zaległość w podatku od nieruchomości od osób fizycznych** wynosi na koniec czerwca 2007 roku 150.692 zł.

Z przypisu 47.277 zł w **podatku od środków transportowych od posiadaczy fizycznych – zał. Nr 9** -wpływy za I półrocze 2007r. zrealizowano kwotą 23.420 zł z której na należność bieżącą wpłynęło 18.398 zł, co stanowi 39.23% realizacji przypisu bieżącego. Stan zaległości wynosi 68.285 zł.

Z przypisu 5.341 zł w **podatku od środków transportowych od posiadaczy prawnych** – zał. Nr 9 - wpływy za I półrocze zrealizowano kwotą 1.542 zł co stanowi 28.87 % realizacji przypisu bieżącego. Stan zaległości wynosi 7.857 zł.

Podatek od posiadania psów na dzień 1.01.2007r. posiadał zaległość 3.460 zł. Przypis podatku na 2007 rok wynosi 960zł. Został dokonany za 32 sztuk psów w tym 9 we wsi. Wpływy uzyskane wyniosły 960 zł. Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wynosi 100%. Saldo zaległości z bilansu otwarcia wynosi 3.220 zł. W 2007 roku uzyskano wpływy z tytułu podatku od posiadania psów z terenu wsi za 9 sztuk w tym: Kikity – 2, Kiersztanowo – 1, Zerbuń – 1, Franknowo – 1,Wójtówko – 2, Kalis – 1, Krokowo – 1.

Łączne **s k u t k i udzielonych przez gminę umorzeń** wyniosły **34.748,25 zł**, w tym : w podatku od nieruchomości 29.534,93 zł, w podatku rolnym 5.204,15 zł i w podatku leśnym 9,17 zł. **Skutki odroczeń terminów płatności, rozłożeń na raty** wyniosły za I półrocze 2007r **77.548,57 zł** z których 30.998,04 w podatku rolnym, 44.039,70 zł w podatku od nieruchomości od osób fizycznych, 2.510,83 zł w podatku od środków transportowych.

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 ściążalność drogą egzekucji jest niska i niepotrzebnie obciąża się wiele biednych rodzin dodatkowymi kosztami komorniczymi.

W omawianym okresie **drogą egzekucji** **ściągnięto kwotę 10.281 zł**, /na 30.06.06r-29.151 zł/ łącznego zobowiązania i 3.466 zł, /na 30.06.07r- 13.234 zł/ z tytułu odsetek od nich. Łącznie zatem ściągnięte drogą egzekucji komorniczej wpływy stanowią **2,2 %** uzyskanych wpływów tego źródła dochodów podatkowych. Natomiast **koszty komornicze** poniesione przez gminę wyniosły zbiorczo **3.338,95 zł**.

ü V. ZADANIA ZLECONE

DOTACJE CELOWE na zadania zleczone wpłynęły łączną kwotą 1.746.965,72 zł na plan po zmianach wynoszący 3.317.994,72 zł, co stanowi 52,65% 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 :

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.		I półrocze 2007r.				
				kwota	%	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2007	% 9:8	% 9:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			0,00	103 160,72	103 160,72	100	
	01095		Pozostała działalność			0,00	103 160,72	103 160,72	100	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych			0,00	103 160,72	103 160,72	100	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	43 950,00	53,6	82 126,00	82 126,00	44 050,00	53,6	100,2
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	43 950,00	53,6	82 126,00	82 126,00	44 050,00	53,6	100,2
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	43 950,00	53,6	82 126,00	82 126,00	44 050,00	53,6	100,2
751			URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	670,00	50,40	1 300,00	5 278,00	4 618,00	87,50	689,2
	75101	2010	Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	670,00	50,4	1 300,00	1 300,00	640,00	49,2	95,5
	75109	2010	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie			0,00	3 978,00	3 978,00	100	
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW POŻAROWA			1 000,00	1 000,00			
	75414		<i>Obrona cywilna</i>			1 000,00	1 000,00			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej			1 000,00	1 000,00			
851			OCHRONA ZDROWIA				69,00	69,00	100	
	85195		Pozostała działalność				69,00	69,00	100	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej				69,00	69,00	100	
852			OPIEKA SPOŁECZNA	1 564 265,00	152,10	3 053 000,00	3 126 361,00	1 595 068,00	51,0	102
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe	1 463 373,00	52,5	2 903 000,00	2 868 277,00	1 470 284,00	51,3	100,5
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	1 463 373,00	52,5	2 903 000,00	2 868 277,00	1 470 284,00	51,3	100,5
	85213	2010	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	9 500,00	50	20 000,00	24 300,00	11 000,00	45,3	115,8
	85214	2010	Zasiłki i pomoc w naturze oraz skł. na ubezpiecz. Społeczne	91 392,00	49,6	130 000,00	230 000,00	110 000,00	47,8	120,4
	85278	2010	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych				3 784,00	3 784,00	100	
			Razem	1 608 885,00	53,60	3 137 426,00	3 317 994,72	1 746 965,72	52,6	108,6

W Y D A T K I poniesione na realizację **zadań zleconych** wyniosły zbiorczo kwotę 1.512.923,26 zł i stanowią 45,6 % realizacji planu po zmianach równemu zaplanowanym dotacjom na te zadania ,czyli kwocie 3.317.994,72 zł. Oto jak przedstawia się ich wykonanie wg szczegółowych zadań :

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2005	Wykonanie na 30.06.2006	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach 2007	Wykonanie na 30.06.2007	% 8:7	% 8:5	Wpływy dotacji z UW6 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010		Rolnictwo i Leśnictwo			0,00	103 160,72	103 160,72	100,00		103 160,72
	01095	Pozostała działalność			0,00	103 160,72	103 160,72	100,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				217,83	217,83	100,00		
	4120	Składki na Fundusz Pracy				31,20	31,20	100,00		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				1 273,90	1 273,90	100,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				482,83	482,83	100,00		
	4260	Zakup energii				15,00	15,00	100,00		
	4300	Zakup usług pozostałych				2,00	2,00	100,00		
	4430	Różne opłaty i składki				101 137,96	101 137,96	100,00		
750		Administracja publiczna	42 490,00	43 949,85	82 126,00	82 126,00	44 050,00	53,64	100,23	44 050,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 490,00	43 949,85	82 126,00	82 126,00	44 050,00	53,64	100,23	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 101,00	31 256,68	63 190,00	63 190,00	33 334,52	52,75	106,65	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 550,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	4 988,23	99,76	99,76	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 761,00	5 419,47	10 888,00	10 888,00	4 023,62	36,95	74,24	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	803,00	773,70	1 548,00	1 548,00	578,63	37,38	74,79	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 275,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 125,00	75,00	75,00	
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		145,18		5 278,00				4 618,00
	75101	Aktualizacja spisów wyborców		145,18	1 300,00	1 300,00	0,00			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			121,00	121,00				
	4120	Składki na FP			17,00	17,00				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			700,00	700,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		145,18	200,00	200,00				
	4300	Zakup usług pozostałych			262,00	262,00				
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików oraz referenda			0,00	3 978,00	3 978,00	100,00		
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				2 190,00	2 190,00	100,00		
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				212,00	212,37	100,17		
	4120	Składki na FP				31,00	30,44	98,19		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				1 392,00	1 391,99	100,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				130,00	130,01	100,01		
	4300	Zakup usług pozostałych				23,00	23,19	100,83		
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ			1 000,00	1 000,00	0,00			
	75414	Obrona cywilna			1 000,00	1 000,00	0,00			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			20,00	20,00				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			100,00	100,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			100,00	100,00				
	4300	Zakup usług pozostałych			780,00	780,00				
851		Ochrona zdrowia				69,00				69,00
	85195	Pozostała działalność				69,00				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				58,00				

	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				10,00				
	4120	Składki na FP				1,00				
852		Pomoc społeczna –zadania bieżące	1 017 922,00	1 144 900,81	3 053 000,00	3 126 361,00	1 365 712,54	43,68	119,29	1 595 068,00
	85212	Świadczenia społ.-zadania bieżące	929 042,00	1 052 272,43	2 903 000,00	2 868 277,00	1 261 522,80	43,98	119,89	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43,00	74,86	164,00	164,00	91,12	55,56	121,72	
	3110	Świadczenia społeczne	905 338,00	1 016 757,87	2 818 447,00	2 784 735,00	1 221 953,38	43,88	120,18	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 503,00	15 532,52	39 200,00	41 871,00	18 902,32	45,14	121,70	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 887,00	1 991,35	3 285,00	3 141,00	3 140,51	99,98	157,71	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 197,00	2 712,64	7 320,00	8 108,00	3 448,67	42,53	127,13	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	315,00	419,03	1 041,00	1 139,00	494,27	43,40	117,96	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			400,00	400,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 212,00	3 394,10	6 290,00	4 768,00	2 757,59	57,84	81,25	
	4260	Zakup energii		1 038,27	2 075,00	2 075,00	1 069,64	51,55	103,02	
	4270	Zakup usług remontowych	142,00		136,00	136,00				
	4280	Zakup usług zdrowotnych				30,00	30,00	100,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	6 816,00	9 273,59	12 797,00	12 266,00	5 070,22	41,34	54,67	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			500,00	20,00				
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			2 500,00	1 500,00	715,67	47,71		
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe			1 288,00	1 288,00	633,42	49,18		
	4410	Podróże służbowe krajowe	39,00	78,20	127,00	127,00	35,50	27,95	45,40	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	550,00	1 000,00	1 620,00	1 609,00	1 200,00	74,58	120,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 900,00	1 900,00	426,00	22,42		
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych			1 910,00	1 000,00	72,59	7,26		
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji			2 000,00	2 000,00	1 481,90	74,10		
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opł. za osoby pobierające niektóre świadc. z pomocy społ.	7 577,00	8 523,66	20 000,00	24 300,00	7 806,07	32,12	91,58	
	3110	Świadczenia społeczne		8 523,66						
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 577,00		20 000,00	24 300,00	7 806,07	32,12		
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. społeczne i	81 303,00	84 104,72	130 000,00	230 000,00	92 599,67	40,26	110,10	
	3110	Świadczenia społeczne	81 303,00	84 104,72	130 000,00	230 000,00	92 599,67	40,26	110,10	
	85278	Usuwanie skutków kłesk żywiołowych			0,00	3 784,00	3 784,00	100,00		
	3110	Świadczenia społeczne				3 784,00	3 784,00	100,00		
		RAZEM	1 060 412,00	1 188 995,84	3 136 126,00	3 317 994,72	1 512 923,26	45,60	127,24	1 746 965,72

Jak wynika z przedstawionych danych dotacje wpłynęły w ogólnej wysokości 1.746.965,72 zł , wydatki zaś wyniosły 1.512.923,26 zł .Zasiłki i świadczenia społeczne w dz. 852 są wypłacane zgodnie z wydanymi decyzjami ,natomiast wydatki w dz. 750,751 zostaną na pewno wykonane w 100 %.

VI. 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.

Ø **DOTACJE CELOWE** na te zadania wpłynęły w kwocie 96.332,29 zł na plan po zmianach 189.726 zł stanowiąc 50,77% realizację tego planu. Oto zestawienie uszczegóławiające źródła poszczególnych dotacji.

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.		I półrocze 2007r.				
				kwota	%	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2007	% 9:8	% 9:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
600			Transport i łączność	46 571,00	65	85 976,00	135 976,00	63 830,00	74,20	137,06
	60014		Drogi publiczne powiatowe	46 571,00	65	85 976,00	85 976,00	63 830,00	74,24	137,06
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad.bieżące realiz.na podstawie porozumień między j.s.t.	46 571,00	65	85 976,00	85 976,00	63 830,00	74,24	137,06
	60016		Drogi publiczne gminne				50 000,00			
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst				50 000,00	0,00		
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA			2 000,00	1 950,00	1 950,00	100,00	
	70135		Cmentarze			2 000,00	1 950,00	1 950,00	100,00	
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			2 000,00	1 950,00	1 950,00	100,00	
752			OBRONA NARODOWA				2 000,00	1 260,84	63,04	
	75212		Pozostałe wydatki obronne				2 000,00	1 260,84	63,04	
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				2 000,00	1 260,84	63,04	
852			Opieka społeczna				15 000,00	15 000,00	100,00	
	85232		Centra Integracji Społecznej				15 000,00	15 000,00	100,00	
		2020	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.				15 000,00	15 000,00	100,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	40 080,00	75	28 800,00	28 800,00	14 291,45	49,62	35,66
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	40 080,00	75	28 800,00	28 800,00	14 291,45	49,62	35,66
		2338	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	27 254,40	75	18 982,00	18 982,00	9 718,19	51,20	35,66
		2339	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	12 825,60	75	9 818,00	9 818,00	4 573,26	46,58	35,66
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00						
	90004		Utrzymanie zieleni	5 000,00						
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	5 000,00						

921			Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	6 000,00		6 000,00	6 000,00	0,00			
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			6 000,00	6 000,00	0,00			
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.			6 000,00	6 000,00	0,00			
	92195		Pozostała działalność	6 000,00							
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	6 000,00							
			RAZEM	97 651,00	65,5	122 776,00	189 726,00	96 332,29	50,77	98,65	

Ø Wydatki na realizację tych zadań zrealizowane zostały 34,24 % i wyniosły 64.959 zł na plan 189.726 zł.

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocze 2003	Wykonanie na 30.06.04	Wykonanie na 30.06.2005	Wykonanie na 30.06.2006r.	Plan uchwały rady 2007	Plan po zmianach 2007	Wykonanie na 30.06.07	% 10:9	% 10:7	Wpływy dotacji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
600		Transport	5.971	25.546	40.135	42.323,09	85.976	135.976	49.789,83	36,61	117,64	63.830
	60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	5.971	25.546	40.135	42.323,09	85.976	85.976	49.789,8	57,91	117,64	
	60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>						50.000				
710		Działalność usługowa						1.950	0,00			1.950
	71035	<i>Cmentarze</i>						1.950	0,00			
752		Obrona Narodowa					2.000	2.000	1260,84	63,04		1.260,84
	75212	<i>Pozostałe wydatki obronne</i>					2.000	2.000	1260,84	63,04		
852		Pomoc społeczna	900	900	1.800							
	85295	Pozostała działalność/ stypendium edukac/ -ze środków Mmarszałka	900	900	1.800							
		<i>-ze środków Mmarszałka</i>			900							
		<i>-ze środków gminy</i>			900							
	85232	Centra Integracji Społecznej						15.000	940,00	6,26		15.000
854		Edukacyjna opieka wychowawcza			7.465	36.880,98	28.800	28.800	12.968,33	45,03	35,16	14.291,45
	85415	Pomoc materialna dla uczniów			7.465	36.880,98	28.800	28.800	12.968,33	45,03	35,16	
	3248	<i>Stypendia dla uczniów</i>			7.465	25.078,36			8.867,66			
	3249	<i>Stypendia dla uczniów</i>				11.801,62			4.100,67			
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			6.000		6.000	6.000				
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby					6.000	6.000				
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury					6.000	6.000				
	92195	Pozostała działalność			6.000							
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury			6.000							
RAZEM porozumienia			6.871	246.446	55.400	79.203	122.776	189.726	64.959,00	34,24	82,01	96.332,29

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.2006		Rok 2007				
		Kwota	%	Plan z uchwały rady	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.07	% 9:8	% 9:5
1	2	5	6	7	8	9	10	11
I	WYDATKI ZBIORCZO	6.815.272	25,0	23.765.280	26.859.995,72	10.447.272,30	38,89	153,29
1.	<i>Bieżące (2+3+ 4)</i>	<i>6.729.817</i>	<i>46,8</i>	<i>14.639.876</i>	<i>16.610.971,72</i>	<i>7.648.856,28</i>	<i>46,04</i>	<i>113,65</i>
2.	<i>Zlecone</i>	<i>1.188.996</i>	<i>38,8</i>	<i>3.136.126</i>	<i>3.317.994,72</i>	<i>1.512.923,26</i>	<i>45,60</i>	<i>127,24</i>
3.	<i>Porozumienia</i>	<i>79.203</i>	<i>53,1</i>	<i>122.776</i>	<i>189.726</i>	<i>64.959</i>	<i>34,24</i>	<i>82,01</i>
4.	<i>Własne bieżące</i>	<i>5.461.618</i>	<i>48,9</i>	<i>11.380.974</i>	<i>13.103.248</i>	<i>6.070.974,02</i>	<i>46,33</i>	<i>111,15</i>
5.	Wydatki majątkowe	85.455	0,7	9.125.404	10.249.024	2.798.416,02	27,30	3274,72
6.	W tym inwestycje	85.455	0,7	9.083.404	10.042.324	2.663.416,02	26,52	29,32
7.	Razem wydatki własne I-2-3=4+5	5.547.073	23,0	20.506.378	23.352.275	8.869.390,04	37,98	159,89
8.	W wydatkach zbiorczych gminy łącznie: wynagrodzenia i pochodne				7.149.819,93	3.556.747,16	49,75	

Natomiast wydatki zbiorcze gminy w ujęciu działowym zawiera poniższe zestawienie

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 6:5	%6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	53 212,61	2 172 163,00	1 063 237,72	383 788,21	36,10	721,24
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	132 492,59	385 976,00	1 345 266,00	154 895,46	11,51	116,91
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	33 867,43	1 700 289,00	2 111 861,00	438 309,20	20,75	1294,19
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	18 342,15	51 000,00	67 950,00	12 905,97	18,99	70,36
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	732 651,32	1 772 704,00	1 934 588,00	817 657,43	42,27	111,60
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	145,18	1 300,00	5 278,00	3 978,00	75,37	2740,05
752	OBRONA NARODOWA	0,00	2 000,00	2 000,00	1 260,84	63,04	
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	49 761,66	294 286,00	488 086,00	67 305,14	13,79	135,26
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	25 190,45	60 000,00	60 000,00	37 442,11	62,40	148,64
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	26 338,45	108 000,00	108 000,00	27 967,13	25,90	106,18
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	132 320,00	132 320,00	0,00		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 326 690,85	6 574 475,00	7 465 119,00	3 440 769,71	46,09	
851	OCHRONA ZDROWIA	41 325,04	75 660,00	75 729,00	44 510,15	58,78	107,71
852	POMOC SPOŁECZNA	1 654 461,96	4 070 525,00	4 278 948,00	1 870 863,24	43,72	113,08
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	356 668,52	453 480,00	821 942,00	387 418,97	47,13	108,62
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	122 232,94	5 207 582,00	6 144 552,00	2 498 894,83	40,67	2044,37
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO	202 500,00	549 020,00	650 619,00	214 544,21	32,98	105,95
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	38 396,42	154 500,00	104 500,00	44 761,70	42,83	116,58
	RAZEM WYDATKI	6 814 277,57	23 765 280,00	26 859 995,72	10 447 272,30	38,90	153,31

Na następnych stronach są przedstawione wydatki wg działów, rozdziałów i §§ klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem zadań analitycznych w podziale na wydatki bieżące i inwestycyjne w porównaniu do wykonania I półrocza 2006r. oraz do budżetu uchwalonego przez Radę i wprowadzone zmiany planów w ciągu I półrocza br. Uzupelnieniem niniejszego sprawozdania opisowego są przedstawione w załącznikach Nr 10-12 sprawozdania szczegółowe jednostek budżetowych podległych.

Wydatki bieżące w dziale 010- Rolnictwo i łowiectwo zostały wykonane w kwocie 116.924,73zł na plan 144.160,72 zł, tj. w 81,11%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007r	Plan po zmianach.	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	41 676,61	2 148 863,00	936 777,00	269 359,49	28,75	646,31
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19,98	500,00	500,00			
	4260	Zakup energii	716,14	2 700,00	2 700,00	900,65	33,36	125,76
	4270	Zakup usług remontowych		2 500,00	2 500,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	1 310,00	11 900,00	11 900,00	1 595,36	13,41	121,78
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytor.		100,00	100,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 507,20	282 800,00	403 495,00	254 790,48	63,15	1132,04
		<i>Budowa wodociągu Kostrzewy-dokumentacja</i>	248,40					
		<i>Budowa wodociągu Kol.J-ny,M.Wieś,Zagajnik-gmina</i>				242 663,68		
		<i>Budowa wodociągu Studzianka-dokumentacja</i>				12 126,80		
		<i>Budowa wodociągu Kramarzewo- dokumentacja</i>	22 258,80					
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 153 838,00	271 800,00			
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 121,77	682 525,00	161 782,00	12 073,00	7,46	1076,25
		<i>Budowa sieci wodoc. do zabudowy kolonijnej w msc. Franknowo</i>	373,92					
		<i>Budowa sieci wodociągowej z przelączeniami w Kiersztanowie</i>	373,92					
		<i>Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami Kolonia Jeziorany—Zagajnik-Miejska Wieś</i>	373,92					
		<i>Budowa wodociągu Kramarzewo</i>				12 073,00		
	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 001,52	12 000,00	82 000,00			
01030		Izby rolnicze	11 536,00	23 000,00	23 000,00	11 268,00	48,99	97,68
	2850	Wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych /2% wpływów podatku rolnego/	11 536,00	23 000,00	23 000,00	11 268,00	48,99	97,68
01095		Pozostała działalność		300,00	103 460,72	103 160,72	99,71	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			217,83	217,83	100,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy			31,20	31,20	100,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 273,90	1 273,90	100,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			482,83	482,83	100,00	
	4260	Zakup energii			15,00	15,00	100,00	
	4300	Zakup usług pozostałych		300,00	302,00	2,00	0,66	
	4430	Różne opłaty i składki			101 137,96	101 137,96	100,00	
		RAZEM DZIAŁ 010	53 212,61	2 172 163,00	1 063 237,72	383 788,21	36,10	721,24
		w tym inwestycje:	39 630,49	2 131 163,00	919 077,00	266 863,48	29,04	673,38
		wydatki bieżące	13 582,12	41 000,00	144 160,72	116 924,73	81,11	860,87

Wydatki bieżące w rozdziale 01010 dotyczą głównie utrzymania studni publicznych wiejskich .

W dziale 600- Transport i łączność wydatki b i e ż ą c e zostały zrealizowane kwotą 152.649,46 zł na plan 523.036zł. tj.w 29,2%

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60014		Drogi publiczne powiatowe /realizowane w drodze porozumienia/	42 323,09	85 976,00	124 606,00	49 489,83	39,72	116,93
	4010	Wynagr. osobowe pracowników		500,00	500,00			
	4040	Dodatkowe wynag. roczne		200,00	200,00			
	4110	Składki na ubez. społeczne		207,00	207,00			
	4120	Składki na fundusz pracy		29,00	29,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosob.		2 500,00	2 500,00			
	4210	Zakup mat. i wyposaż.	393,47	4 505,00	4 505,00	480,19	10,66	122,04
	4270	Zakup usług remontowych		24 000,00	24 000,00			
	4280	Zakup usług zdrowotnych		200,00	200,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	41 929,62	53 835,00	53 835,00	49 009,64	91,04	116,89
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych			38 630,00			
60016		Drogi publiczne gminne	90 169,50	300 000,00	1 220 660,00	105 405,63	8,64	116,90
	3020	Nagrody i wydatki os. nie zalicz. do wynagrodzeń	559,28	1 000,00	3 000,00	758,18	25,27	135,56
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 769,49	8 500,00	8 500,00	2 252,03	26,49	33,27
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 299,94	7 030,00	6 910,00	6 908,32	99,98	109,66
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 728,93	2 690,00	2 690,00	1 185,93	44,09	43,46
	4120	Składki na Fundusz Pracy	318,30	380,00	780,00	366,51	46,99	115,15
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 000,00	1 000,00	120,00	12,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	8 218,02	15 000,00	30 200,00	5 838,53	19,33	71,05
	4270	Zakup usług remontowych		69 900,00	220 900,00	122,00	0,06	
	4280	Zakup usług zdrowotnych		200,00	1 400,00	1 100,00	78,57	
	4300	Zakup usług pozostałych	56 671,44	110 500,00	148 100,00	81 508,13	55,04	143,83
	4440	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		4 000,00	8 780,00	3 000,00	34,17	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4 800,00	4 800,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	7 204,10	71 000,00	384 000,00	2 246,00	0,58	31,18
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne		4 000,00	399 600,00			
		RAZEM DZIAŁ 600	132 492,59	385 976,00	1 345 266,00	154 895,46	11,51	116,91
		<i>W tym: wydatki bieżące</i>	<i>125 288,49</i>	<i>310 976,00</i>	<i>523 036,00</i>	<i>152 649,46</i>	29,18	121,84
		<i>Inwestycje</i>	<i>7 204,10</i>	<i>75 000,00</i>	<i>822 230,00</i>	<i>2 246,00</i>	0,27	31,18

Wydatki b i e ż ą c e w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa na plan 589.273 zł zrealizowano kwotą 415.214,92 zł tj.w 70,46 %.

Rozdział	paragr.	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006	Plan z Uchwały Rady 2007r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r	% 7:6	% 7:4
----------	---------	------------------	---------------------------	---------------------------	------------------	----------------------------	-------	-------

1	2	3	4	5	6	7	8	9
70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej		0,00	414 923,00	385 223,00	92,84	
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy			250 223,00	250 223,00	100,00	
	6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych			164 700,00	135 000,00	81,97	
70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej		32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	2 000,00		0,00	
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		30 000,00	30 000,00		0,00	
70005		Gospodarowanie gruntami i nieruchomościami	33 867,43	1 638 289,00	1 644 938,00	53 086,20	3,23	156,75
	4110	Składki na ubezpiecz. społeczne		700,00	200,00			
	4120	Składki na FP		50,00	50,00			
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników		300,00	1 500,00	1 040,00	69,33	
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	214,56	10 000,00	19 000,00	7 607,13	40,04	3545,4
	4260	Zakup energii - dostawa energii cieplnej do mieszkania(rezerwa mieszk.)		4 700,00	4 700,00	1 777,05	37,81	
	4300	Zakup pozostałych usług - wycena lokali - założenie ksiąg - ogłoszenia - Podział działek - wyrisy geodezyjne - zabezpieczenie budynku	14 113,83	56 000,00	87 209,00	16 287,25	18,68	115,4
	4430	Różne opłaty i składki	2 600,00	2 900,00	2 900,00	173,95	5,99828	6,69
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		6 700,00	6 700,00	3 106,54	46,3663	
	4580	Pozostałe odsetki			91,00		0	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 550,00	1 419 000,00	1 515 588,00	17 105,68	1,12865	117,5
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		106 351,00	0,00			
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		26 588,00	0,00			
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	1 930,00	5 000,00	7 000,00	5 988,60	85,55	310,2
70095		Pozostała działalność		30 000,00	20 000,00	0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych			20 000,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		30 000,00				
		OGÓŁEM DZIAŁ 700	33 867,43	1 700 289,00	2 111 861,00	438 309,20	20,75	1294,1
		<i>W tym : wydatki bieżące</i>	<i>17 387,43</i>	<i>113 350,00</i>	<i>589 273,00</i>	<i>415 214,92</i>	<i>70,46</i>	<i>2388,0</i>
		<i>Inwestycje</i>	<i>16 480,00</i>	<i>1 586 939,00</i>	<i>1 522 588,00</i>	<i>23 094,28</i>	<i>1,52</i>	<i>140,1</i>

W rozdz. 700 01 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 dotyczą wyłącznie wydatków bieżących związanych z planami zagospodarowania przestrzennego oraz grobami wojennymi. .

Kwota 1.950 zł na cmentarze wojenne to wartość wynikająca z dotacji,natomiast 1.000 zł – to środki własne gminy.Zadanie to będzie wykonane w II półroczu br.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006 r.	Plan z Uchwały Rady 2007r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze 2007 r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9

71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	18 342,15	50 000,00	65 000,00	12 905,97	19,86	70,36
	4300	Zakup usług Pozostałych	18 342,15	50 000,00	65 000,00	12 905,97	19,86	70,36
71035		Cmentarze		1 000,00	2 950,00	0,00		
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			20,00			
	4170	Wynagrodzenia osobowe pracowników		100,00	200,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		200,00	1 800,00			
	4270	Zakup usług remontowych		100,00	100,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		600,00	830,00			
		OGÓLEM DZIAŁ 710	18 342,15	51 000,00	67 950,00	12 905,97	18,99	70,36

Wydatki zbiorcze w dziale 750 Administracja publiczna wyniosły 817.657,43 zł na plan 1.934.588 zł i stanowią 42,27%. Wydatki bieżące wyniosły 813.140,01 zł na plan 1.921.888zł i stanowią 42,3%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006 r.	Plan Uchwały Rady 2007r.	Plan po zmianach 2007	Wykonanie I półrocza 2007 r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75011		Urzędy Wojewódzkie:	51 862,36	123 271,00	125 471,00	68 153,55	54,32	131,41
		-zlecone	43 950,00	82.126	82.126	44.050	53,63	100,22
		-wlasne	7 912,36	41.145	43.345	24.103,55	55,60	304,63
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 346,68	101 190,00	101 190,00	53 072,18	52,45	142,11
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 199,93	5 376,00	5 376,00	5 093,18	94,74	97,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 467,84	12 873,00	12 873,00	7 424,42	57,67	114,79
	4120	Składki na FP	922,91	1 832,00	1 832,00	1 063,77	58,07	115,26
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			100,00			
	4300	Zakup usług pozostałych			100,00			
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 925,00	2 000,00	2 000,00	1 500,00	75,00	77,92
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			2 000,00			
75022		Rady gminy	23 864,21	77 500,00	77 500,00	38 575,70	49,78	161,65
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 186,00	60 000,00	59 600,00	31 010,00	52,03	153,62
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 448,75	8 000,00	8 000,00	5 600,04	70,00	228,69
	4300	Zakup usług pozostałych	1 049,01	6 000,00	6 000,00	1 618,66	26,98	154,30
	4410	Podróże służbowe krajowe	180,45	3 000,00	3 000,00	107,00	3,57	59,30
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		500,00	500,00			
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			400,00	240,00	60,00	
75023		Urzędy gminy	643 810,37	1 499 933,00	1 652 117,00	692 494,60	41,92	107,56

3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	2 516,37	6 400,00	6 400,00	3 882,77	60,67	154,30
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	367 743,80	841 065,00	961 065,00	381 130,33	39,66	103,64
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	35 256,13	62 740,00	57 381,00	57 381,45	100,00	162,76
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	67 356,87	149 549,00	160 078,00	74 294,54	46,41	110,30
4120	Składki na FP	9 612,65	21 264,00	22 888,00	10 699,48	46,75	111,31
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	298,25	2 240,00	8 640,00	3 461,00	40,06	1160,44
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 528,00	11 720,00	11 720,00	6 316,00	53,89	96,75
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 005,19	160 637,00	158 227,00	59 547,76	37,63	87,56
4260	Zakup energii	5 769,99	15 157,00	15 157,00	7 003,64	46,21	121,38
4270	Zakup usług remontowych		36 000,00	66 500,00			
4280	Zakup usług zdrowotnych	180	1 280,00	1 280,00	660,00	51,56	366,67
4300	Zakup usług pozostałych	47 555,73	66 065,00	65 965,00	32 563,76	49,37	68,47
4350	Opłaty za usługi internetowe	1 445,70	3 469,00	3 469,00	1 760,46	50,75	121,77
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		6 320,00	6 320,00	1 999,56	31,64	
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		14 266,00	14 266,00	4 825,23	33,82	
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia		1 000,00	1 000,00		0,00	
4410	Podróże służbowe krajowe	3 245,52	10 000,00	10 000,00	3 178,20	31,78	97,93
4420	Podróże służbowe zagraniczne		1 000,00	1 000,00			
4430	Różne opłaty i składki		1 500,00	1 500,00	1 340,46	89,36	
4440	Odpisy na zakł. Fundusz świadczeń socjalnych	20 530,00	22 240,00	22 240,00	16 700,00	75,09	81,34
4530	Podatek od towarów i usług/VAT/	98,97	2 000,00	2 000,00			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		14 266,00	14 266,00	10 839,90	75,98	
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		13 655,00	6 655,00	4 548,98	68,35	
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		23 400,00	23 400,00	5 843,66	24,97	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 667,20	12 700,00	10 700,00	4 517,42	42,22	58,92
75095	Pozostała działalność	13 114,38	72 000,00	79 500,00	18 433,58	23,19	140,56
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	100,00	
2900	Wpłaty gmin na rzecz związków gmin	1 473,50	3 900,00	3 900,00	1 719,50	44,09	116,69
4110	Składki na ZUS		400,00	400,00			
4120	Składki na FP		100,00	100,00			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	670	3 000,00	3 000,00	1 180,00	39,33	176,12
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 823,20	42 600,00	42 600,00	5 808,08	13,63	85,12
4300	Zakup usług pozostałych	4 147,68	22 000,00	22 000,00	2 226,00	10,12	53,67

	Ogółem dział 750 w tym :	732 651,32	1 772 704,00	1 934 588,00	817 657,43	42,27	111,60
	- wydatki bieżące	724 984,12	1 760 004,00	1 921 888,00	813 140,01	42,3	112,16
	Inwestycje	7 667,20	12 700,00	12 700,00	4 517,42	35,57	58,92

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

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75101		Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej	145,18	1 300,00	1 300,00	0,00		
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników		121,00	121,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy		17,00	17,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników		700,00	700,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145,18	200,00	200,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		262,00	262,00			
75109		Wybory do rad gmin,rad powiatów i sejmików województw,wybory wójtów,burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne,powiatowe i wojewódzkie	0,00	0,00	3 978,00	3 978,00	100	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			2 190,00	2 190,00	100	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			212,00	212,37	100,17	
	4120	Składki na Fundusz Pracy			31,00	30,44	98,19	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników			1 392,00	1 391,99	100,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			130,00	130,01	100,01	
	4300	Zakup usług pozostałych			23,00	23,19	100,83	
Razem dział 751			145,18	1 300,00	5 278,00	3 978,00	75,36946	2740,05

W rozdz.75101 planowane są wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców.Wydatki te zostaną w pełni wykorzystane w II półroczu br.

Dział 752 Obrona Narodowa. Wydatki tego działu dotyczą zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	2 000,00	2 000,00	1 260,84	63,04	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		35,00	35,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy		5,00	5,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników		200,00	200,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		710,00	666,98	566,98	85,01	
	4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00	795,15	395,99	49,80	
	4410	Podróże służbowe krajowe		50,00	297,87	297,87	100,00	

Dział 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa .Wśród zadań tego działu wydatki rozdz. 75414 – Obrona cywilna dotyczą zadań bieżących zleconych.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75403		Jednostki terenowe Policji	0,00	0,00	28 800,00	0,00		
	3000	Wpłaty od jednostek na fundusz celowy			28 800,00			
75412		Ochotnicze Straże Pożarne	49 761,66	157 286,00	208 286,00	67 305,14	32,31	135,26
	3020	Nagrody i wyd. nie zaliczane do wynagrodzeń	6 566,10	10 000,00	18 000,00	11 782,30	65,46	179,44
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	279,40					
	4110	Składki na ubezp. społeczne	310,28	1 350,00	1 350,00	561,24	41,57	180,88
	4120	Składki na FP	15,43	110,00	110,00		0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 067,99	18 000,00	18 000,00	7 688,00	42,71	95,29
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 386,88	30 800,00	27 770,00	12 719,86	45,80	77,62
	4260	Zakup energii	3 082,10	8 000,00	8 000,00	2 623,73	32,80	85,13
	4280	Zakup usług zdrowotnych			30,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	8 844,28	24 190,00	22 940,00	8 443,12	36,81	95,46
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			700,00	329,09	47,01	
	4430	Różne opłaty i składki	1 695,20	4 000,00	4 000,00			
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		836,00	836,00			
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			550,00	550,00	100,00	
	6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	4 514,00	55 000,00	56 000,00	22 607,80	40,37	500,84
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		5 000,00	50 000,00			
75414		Obrona cywilna	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		20,00	20,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		100,00	100,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		100,00	100,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		780,00	780,00			
75495		Pozostała działalność		136 000,00	250 000,00			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		136 000,00	250 000,00			
		Ogółem dział 754	49 761,66	294 286,00	488 086,00	67 305,14	13,79	135,26
		w tym inwestycje	4 514,00	196 000,00	356 000,00	22 607,80	6,35	500,84
		wydatki bieżące	45 247,66	98 286,00	132 086,00	44 697,34	33,84	98,78

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

Wydatki w dz 756 dotyczą rozdziału 75647

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75647		Pobór podatków opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	25 190,45	60 000,00	60 000,00	37 442,11	62,40	148,64
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	17 486,83	35 000,00	35 000,00	24 871,27	71,06	142,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 857,10	17 000,00	17 000,00	9 549,82	56,18	163,05
	4300	Różne opłaty i składki	1 846,52	8 000,00	8 000,00	3 021,02	37,76	163,61
		Ogółem dział 756	25 190,45	60 000,00	60 000,00	37 442,11	62,40	148,64

Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne obejmują wyłącznie wynagrodzenie inkasowe sołtysów z tytułu inkasa podatków. Ze względu na wprowadzoną zmianę zasad wynagradzania sołtysów plan tej pozycji należy zwiększyć. W § 4210- mieszczą się m.in. zakupy znaczków pocztowych , a w § 4300- opłaty komornicze .

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75702		Obsługa pap. wart., kredyt. i pożyczek jst.	26 338,45	88 000,00	88 000,00	27 967,13	31,78	106,18
	8070	Odsetki	26 338,45	88 000,00	88 000,00	27 967,13	31,78	106,18
		- sala gimnastyczna BISE	26 338,45			16.617,08		
		- BOS wodociąg Franknowo				3.938,31		
		- BGK wodociąg Franknowo				1.834,85		
		- BOS wodociąg Miejska Wieś				5.576,89		
75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jst	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00		
	8020	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń		20 000,00	20 000,00			
RAZEM DZIAŁ 757			26 338,45	108 000,00	108 000,00	27 967,13	25,90	106,18

Gmina poręczyła umowę kredytową dla LIDRA+ na kwotę 20.000 zł . Termin jednorazowej spłaty kredytu upływa w roku 2008.

Planowane wydatki w dziale 758- RÓŻNE ROZLICZENIA na kwotę 132.320 zł to planowane rezerwy w wysokości 25.000 zł –ogólna i celowa w wysokości 107.320 zł z przeznaczeniem na odprawy emerytalne pracowników wynagradzanych z działu 750- Administracja publiczna .

Wydatki w dziale 801 – Oświata i Wychowanie.

zrealizowano kwotą 3.440.769,71zł na plan 7.465.119 zł tj. w 46,1 % . Zadania tego działu oraz działu 854 omawia szczegółowo w podziale na poszczególne placówki **załącznik nr 10.**

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 326 690,85	6 574 475,00	7 465 119,00	3 440 769,71	46,1	103,43
80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	1 448 211,79	2 803 120,00	3 577 719,00	1 482 451,45	41,4	102,36
	2540	Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	64 070,70	133 810,00	133 810,00	63 718,74	47,6	99,45
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	65 939,26	138 830,00	138 830,00	67 177,63	48,4	101,88
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	798 408,20	1 652 630,00	1 766 945,00	838 042,80	47,4	104,96
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	127 882,56	133 240,00	133 240,00	132 776,88	99,7	103,83
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	173 703,81	321 390,00	340 640,00	175 988,73	51,7	101,32
	4120	Składki na FP	23 980,44	45 120,00	47 716,00	24 755,08	51,9	103,23
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	955,00	4 500,00	8 500,00	5 230,00	61,5	547,64

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 390,14	165 950,00	182 950,00	49 360,86	27,0	65,47
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	338,95	8 000,00	8 000,00	421,00	5,3	124,21
4260	Zakup energii	14 041,30	24 400,00	24 400,00	13 431,17	55,0	95,65
4270	Zakup usług remontowych	1 066,43	24 600,00	227 100,00	1 351,24	0,6	126,71
4280	Zakup usług zdrowotnych		3 100,00	3 100,00		0,0	
4300	Zakup usług pozostałych	12 664,89	11 200,00	14 200,00	8 501,58	59,9	67,13
4350	Opłaty za usługi internetowe	1 664,14	2 670,00	2 670,00	952,37	35,7	57,23
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		9 000,00	9 000,00	3 561,87	39,6	
4410	Podróże służbowe krajowe	1 415,47	3 200,00	3 200,00	1 385,28	43,3	97,87
4420	Podróże służbowe zagraniczne			6,00			
4430	Różne opłaty i składki	890,50	2 100,00	2 100,00	1 126,00	53,6	126,45
4440	Odpis na zakł FŚS	85 800,00	113 580,00	113 580,00	86 600,00	76,2	100,93
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		2 000,00	2 000,00	367,46	18,4	
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		3 800,00	3 800,00	382,76	10,1	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			411 932,00	7 320,00	1,8	
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	59 839,49	115 184,00	115 184,00	56 743,61	49,3	94,83
2540	Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 311,40	12 244,00	12 244,00	3 786,84	30,9	60,00
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 743,20	6 000,00	6 000,00	2 794,20	46,6	101,86
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 774,65	70 690,00	70 690,00	33 300,41	47,1	98,60
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 329,53	5 720,00	5 720,00	5 524,61	96,6	103,66
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 358,49	14 120,00	14 120,00	7 036,45	49,8	95,62
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 022,22	2 010,00	2 010,00	1 001,10	49,8	97,93
4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 300,00	4 400,00	4 400,00	3 300,00	75,0	100,00
80104	Przedszkola	194 751,07	423 859,00	430 216,00	201 374,63	46,8	103,40
2540	Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	63 368,33	150 979,00	150 979,00	64 546,18	42,8	101,86
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4 997,29	11 840,00	11 840,00	4 911,45	41,5	98,28
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 420,29	177 060,00	182 335,00	80 410,03	44,1	102,54
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	12 604,16	13 110,00	13 110,00	13 034,28	99,4	103,41
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	17 320,52	32 490,00	33 443,00	17 759,74	53,1	102,54
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 354,80	4 410,00	4 539,00	2 418,07	53,3	102,69
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			2 500,00	2 017,00	80,7	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 738,66	13 350,00	10 850,00	4 441,20	40,9	118,79
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		500,00	500,00			
4260	Zakup energii	2 078,20	4 000,00	4 000,00	1 807,80	45,2	86,99
4270	Zakup usług remontowych	300,12	500,00	500,00	20,74	4,1	6,91
4280	Zakup usług zdrowotnych		300,00	300,00			

	4300	Zakup usług pozostałych	1 364,60	3 190,00	3 190,00	1 263,79	39,6	92,61
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		600,00	600,00	376,75	62,8	
	4410	Podróże służbowe	49,40	250,00	250,00	11,60	4,6	23,48
	4430	Różne opłaty i składki	54,70	100,00	100,00	56,00	56,0	102,38
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 100,00	10 880,00	10 880,00	8 300,00	76,3	102,47
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		300,00	300,00			
80105		Przedszkola specjalne	3 878,00	7 800,00	7 800,00	0,00		
	4330	Zakup usług pozostałych	3 878,00	7 800,00	7 800,00			
80110		Gimnazjum	889 416,81	1 710 300,00	1 725 378,00	888 120,83	51,5	99,85
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	39 653,38	80 920,00	80 920,00	38 243,38	47,3	96,44
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	463 658,25	945 300,00	957 611,00	495 387,13	51,7	106,84
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	77 349,92	81 810,00	81 810,00	77 435,37	94,7	100,11
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	100 611,86	192 760,00	194 895,00	104 305,45	53,5	103,67
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14 036,75	27 430,00	27 732,00	14 882,46	53,7	106,02
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 120,00	5 000,00	5 000,00	2 649,20	53,0	236,54
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 714,93	214 150,00	212 144,00	53 207,72	25,1	58,65
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	522,46	9 300,00	9 300,00	956,23	10,3	183,02
	4260	Zakup energii	32 175,58	52 350,00	52 350,00	32 626,45	62,3	
	4270	Zakup usług remontowych	6 527,48	13 270,00	13 270,00	5 921,60	44,6	90,72
	4280	Zakup usług zdrowotnych		2 060,00	2 060,00	90,00	4,4	
	4300	Zakup usług pozostałych	5 744,53	6 450,00	6 450,00	3 964,41	61,5	69,01
	4350	Opłaty za usługi internetowe	1 122,89	2 300,00	2 300,00	1 579,18	68,7	140,64
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4 700,00	4 700,00	2 169,71	46,2	
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 453,28	3 000,00	5 000,00	2 832,32	56,6	194,89
	4420	Podróże służbowe zagraniczne			336,00	335,70	99,9	
	4430	Różne opłaty i składki	2 125,50	2 400,00	2 400,00	2 048,00	85,3	96,35
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 600,00	64 400,00	64 400,00	49 100,00	76,2	93,35
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		1 200,00	1 200,00	219,36	18,3	
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		1 500,00	1 500,00	167,16	11,1	
80113		Dowózienie uczniów	221 041,84	497 280,00	497 280,00	259 962,99	52,3	117,61
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 314,40	38 200,00	38 200,00	22 559,89	59,1	92,78
	4270	Zakup usług remontowych	1 887,10	3 000,00	3 000,00	545,40	18,2	28,90
	4280	Zakup usług zdrowotnych		300,00	300,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	190 849,34	446 600,00	446 600,00	235 720,70	52,8	123,51
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		1 080,00	1 080,00	366,00	33,9	
	4430	Różne opłaty i składki	3 991,00	8 100,00	8 100,00	771,00	9,5	19,32
80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	185 333,84	371 060,00	440 608,00	202 131,43	45,9	109,06
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 081,14	1 850,00	1 890,00	361,56	19,1	33,44

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 905,98	232 360,00	261 117,00	113 404,29	43,4	101,34
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	14 433,29	18 560,00	18 560,00	17 646,10	95,1	122,26
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 897,32	43 450,00	48 401,00	22 597,12	46,7	108,13
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 966,99	6 180,00	6 884,00	3 079,87	44,7	103,80
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 000,00	1 000,00	737,00	73,7	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 538,31	21 300,00	21 300,00	11 074,60	52,0	81,80
4270	Zakup usług remontowych	374,40	2 000,00	2 000,00	170,80	8,5	45,62
4280	Zakup usług zdrowotnych		320,00	320,00	30,00	9,4	
4300	Zakup usług pozostałych	13 688,09	16 300,00	16 300,00	10 235,32	62,8	74,78
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4 100,00	4 100,00	1 709,74	41,7	
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4 700,00	4 700,00	2 216,23	47,2	
4410	Podróże służbowe krajowe	148,32	1 000,00	1 000,00	109,90	11,0	74,10
4420	Podróże służbowe zagraniczne			336,00	335,70	99,9	
4430	Różne opłaty i składki		1 500,00	1 500,00	1 166,00	77,7	
4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 300,00	8 140,00	8 725,00	6 700,00	76,8	106,35
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2 300,00	2 300,00	1 000,00	43,5	
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		2 500,00	2 500,00	674,58	27,0	
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		3 500,00	3 500,00	207,62	5,9	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			22 500,00		0,0	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			11 675,00	8 675,00	74,3	
80120	Licea Ogólnokształcące	31 079,82	53 330,00	53 330,00	29 103,94	54,6	93,64
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 242,44	1 670,00	1 670,00	1 018,94	61,0	82,01
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 121,01	35 640,00	35 640,00	18 140,95	50,9	100,11
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 563,45	3 000,00	3 000,00	2 958,09	98,6	64,82
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 174,37	6 920,00	6 920,00	3 607,85	52,1	86,43
4120	Składki na FP	578,55	980,00	980,00	527,52	53,8	91,18
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	1 000,00			
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		1 000,00	1 000,00	450,59	45,1	
4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 400,00	3 120,00	3 120,00	2 400,00	76,9	100,00
80123	Licea Profilowane	117 457,58	253 120,00	253 120,00	127 602,50	50,4	108,64
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	6 440,92	15 420,00	15 420,00	6 938,03	45,0	107,72
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 582,24	170 510,00	170 510,00	78 281,81	45,9	107,85
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 037,61	11 890,00	11 890,00	11 840,36	99,6	117,96
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 586,78	32 160,00	32 160,00	16 180,47	50,3	103,81

	4120	Składki na FP	2 166,03	4 580,00	4 580,00	2 395,97	52,3	110,62
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	44,00	4 000,00	4 000,00	865,86	21,6	1967,86
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 600,00	14 560,00	14 560,00	11 100,00	76,2	104,72
80130		Szkoły zawodowe	145 556,42	275 160,00	288 520,00	152 844,89	53,0	105,01
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4 073,92	7 220,00	7 220,00	4 007,81	55,5	98,38
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 879,99	141 980,00	147 766,00	80 086,26	54,2	112,99
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	11 136,68	10 410,00	10 410,00	10 356,15	99,5	92,99
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 049,64	26 170,00	27 166,00	13 853,76	51,0	106,16
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 907,72	3 720,00	3 862,00	2 242,23	58,1	117,53
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 550,00	3 000,00	5 000,00	2 140,00	42,8	138,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 054,55	33 250,00	37 686,00	16 093,79	42,7	100,24
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		500,00	500,00	334,80	67,0	
	4260	Zakup energii	4 662,25	9 400,00	9 400,00	3 376,81	35,9	72,43
	4270	Zakup usług remontowych	198,86	1 500,00	1 500,00	161,04	10,7	80,98
	4280	Zakup usług zdrowotnych		800,00	800,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	12 349,03	20 800,00	20 800,00	8 974,22	43,1	72,67
	4350	Oplaty za usługi internetowe	213,50	600,00	600,00	223,76	37,3	104,81
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		2 700,00	2 700,00	1 361,11	50,4	
	4410	Podróże służbowe	246,98	600,00	600,00	288,95	48,2	116,99
	4430	Różne opłaty i składki	133,30	200,00	200,00	170,00	85,0	127,53
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 100,00	11 510,00	11 510,00	8 900,00	77,3	97,80
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		800,00	800,00	274,20	34,3	
80145		Komisje egzaminacyjne	326,39	1 000,00	1 000,00	0,00		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		500,00	500,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		200,00	200,00			
	4410	Podróże służbowe	326,39	300,00	300,00			
80146		Dokształcanie zawodowe nauczycieli	4 417,80	27 190,00	27 190,00	8 655,01	31,8	195,91
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130,00	1 000,00	1 000,00	45,00	4,5	34,62
	4300	Zakup usług	3 643,00	21 650,00	21 650,00	6 543,00	30,2	179,60
	4410	Podróże służbowe krajowe	644,80	4 540,00	4 540,00	2 067,01	45,5	320,57
80195		Pozostała działalność	25 380,00	36 072,00	47 774,00	31 778,43	112,56	108,52
	4300	Zakup usług pozostałych			11 702,00	4 236,43	36,2	
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 380,00	36 072,00	36 072,00	27 542,00	76,4	108,52

Wydatki w dziale 851 Ochrona Zdrowia wyniosły 44.510,15 zł na plan 75.729 zł tj. 58,78%. W całości dotyczą wydatków bieżących.

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

			2006r.	Rady 2007		2007r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85153		Zwalczanie narkomanii	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00		
	4210	Zakup materiałów		400,00	400,00			
	4260	Zakup energii		200,00	200,00			
	4300	Usługi pozostałe		200,00	200,00			
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		200,00	200,00			
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	41 325,04	74 660,00	74 660,00	44 510,15	59,62	107,71
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom	16 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00	93,75
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		40,00	40,00	20,40	51,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 969,89	5 050,00	5 050,00	3 922,25	77,67	132,07
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		950,00	950,00	877,77	92,40	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	927,83	3 360,00	3 360,00	1 470,55	43,77	158,49
	4120	Składki na FP	133,18	314,00	314,00	163,97	52,22	123,12
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 172,00	32 793,00	32 793,00	15 537,63	47,38	127,65
	4210	Zakup materiałów	196,90	900,00	900,00	528,32	58,70	268,32
	4220	Zakup żywności	1 495,15	3 000,00	3 000,00	1 076,74	35,89	72,02
	4260	Zakup energii	574,55	1 235,00	1 235,00	691,97	56,03	120,44
	4300	Usługi pozostałe	6 391,13	8 400,00	8 400,00	3 244,44	38,62	50,76
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		150,00	10,00			
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		900,00	900,00	277,42	30,82	
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe		1 058,00	1 058,00	414,72	39,20	
	4410	Podróże służbowe krajowe	184,41	300,00	300,00	146,71	48,90	79,56
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	280	410,00	410,00	300,00	73,17	107,14
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		600,00	740,00	740,00	100,00	
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		100,00	100,00	39,56	39,56	
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji		100,00	100,00	57,70	57,70	
85195		Pozostała działalność	0,00	0,00	69,00	0,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			58,00			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			10,00			

	4120	Składki na FP			1,00			
		Razem dział 851	41 325,04	75 660,00	75 729,00	44 510,15	58,78	107,71

Zadania tego działu omawia szczegółowo **załącznik Nr 12** .

Wydatki w dziale 852 – POMOC SPOŁECZNA wyniosły zbiorczo 1.870.863,24 zł na plan 4.278.948 zł i stanowią 43,72 % realizację .

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonane I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach	Wykonane I półrocza 2007r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85202		Domy pomocy społecznej	3 318,63	42 000,00	42 000,00	5 784,18	13,77	174,29
	4330	Zakup usług od j.st./odpł.za skierowane osoby/	3 318,63	42 000,00	42 000,00	5 784,18	13,77	174,29
85203		Ośrodki wsparcia	17 090,96	32 737,00	36 846,00	16 821,22	45,65	98,42
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń	35,10	82,00	82,00	45,56	55,56	129,80
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 852,36	18 755,00	20 624,00	8 912,48	43,21	100,68
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 563,00	1 669,00	1 577,00	1 576,41	99,96	100,86
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 650,73	3 519,00	3 872,00	1 645,74	42,50	99,70
	4120	Składki na FP	229,44	500,00	544,00	231,20	42,50	100,77
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		140,00	140,00			
	4210	Zakup materiałów	175,75	1 300,00	1 300,00	285,44	21,96	162,41
	4260	Energia	1 830,54	3 567,00	3 567,00	1 909,44	53,53	104,31
	4300	Usługi pozostałe	2 004,04	981,00	981,00	100,80	10,28	5,03
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		120,00	20,00			
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		1 080,00	1 080,00	494,93	45,83	
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe			2 040,00	1 019,22	49,96	
	4410	Podróże służbowe krajowe		14,00	14,00			
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	750,00	810,00	805,00	600,00	74,53	80,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		200,00	200,00			
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 051 272,43	2 903 000,00	2 869 757,00	1 261 522,80	43,96	120,00
	3020	Wydatki osobowe niezalicz. one do wynagrodzeń	74,86	164,00	164,00	91,12	55,56	121,72
	3110	Świadczenia społeczne	1 016 757,87	2 818 447,00	2 784 735,00	1 221 953,38	43,88	120,18
	4010	Wynagrodzenia osobowe	15 532,52	39 200,00	43 351,00	18 902,32	43,60	121,70
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 991,35	3 285,00	3 141,00	3 140,51	99,98	157,71
	4110	Składki ZUS	2 712,64	7 320,00	8 108,00	3 448,67	42,53	127,13
	4120	Składki na Fundusz Pracy	419,03	1 041,00	1 139,00	494,27	43,40	117,96
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników		400,00	400,00			
	4210	Zakup materiałów	3 394,10	6 290,00	4 768,00	2 757,59	57,84	81,25

4260	Zakup energii	1 038,27	2 075,00	2 075,00	1 069,64	51,55	103,02
4270	Zakup usług remontowych		136,00	136,00			
4280	Zakup usług zdrowotnych			30,00	30,00	100,00	
4300	Usługi pozostałe	9 273,59	12 797,00	12 266,00	5 070,22	41,34	54,67
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		500,00	20,00			
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		2 500,00	1 500,00	715,67	47,71	
4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe		1 288,00	1 288,00	633,42	49,18	
4410	Podróże służbowe krajowe	78,20	127,00	127,00	35,50	27,95	45,40
4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 620,00	1 609,00	1 200,00	74,58	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 900,00	1 900,00	426,00	22,42	
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeni kserograficznych		1 910,00	1 000,00	72,59	7,26	
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		2 000,00	2 000,00	1 481,90	74,10	
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczeń z pomocy społecznej.oraz niektórych świadczeń rodzinnych	8 523,66	20 000,00	24 300,00	7 806,07	32,12	91,58
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 523,66	20 000,00	24 300,00	7 806,07	32,12	91,58
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	171 519,02	304 900,00	439 900,00	168 520,55	38,31	98,25
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych-środki gminy	572,68	2 000,00	0,00			
3110	Świadczenia społeczne	170 946,34	302 900,00	439 900,00	168 520,55	38,31	98,58
85215	Dodatki mieszkaniowe	103 645,64	200 000,00	200 000,00	87 279,86	43,64	84,21
3110	Świadczenia społeczne	103 645,64	200 000,00	200 000,00	87 279,86	43,64	84,21
85219	Ośrodki pomocy społecznej	189 428,58	402 817,00	419 982,00	188 421,05	44,86	99,47
3020	Wydatki osobowe ni zalicz. do wynagrodzeń	1 104,04	3 109,00	3 109,00	1 287,56	41,41	116,62
4010	Wynagrodzenia osobowe	101 815,29	232 856,00	245 894,00	103 470,49	42,08	101,63
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	16 054,86	19 335,00	17 806,00	17 806,21	100,00	110,91
4110	Składki ZUS	18 285,36	43 073,00	45 990,00	18 453,63	40,13	100,92
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 541,97	6 125,00	6 722,00	2 668,57	39,70	104,98
4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników		1 000,00	1 000,00	280,00	28,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 980,74	39 000,00	41 641,00	16 242,73	39,01	58,05
4260	Energia	3 663,55	8 193,00	8 193,00	4 151,07	50,67	113,31
4270	Zakup usług remontowych	995,81	1 834,00	1 834,00	717,09	39,10	72,01
4280	Zakup usług zdrowotnych		310,00	310,00	120,00	38,71	
4300	Zakup usług pozostałych	10 850,26	13 350,00	11 119,00	5 583,33	50,21	51,46

	4350	Odpłatność za usługi internetowe	591,70	1 117,00	1 117,00	383,94	34,37	64,89
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		520,00	20,00			
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		3 700,00	3 700,00	2 057,29	55,60	
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe		4 490,00	5 181,00	2 511,38	48,47	
	4410	Podróże służbowe krajowe	245,00	800,00	800,00	123,70	15,46	50,49
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		450,00	450,00			
	4430	Różne opłaty i składki		6 000,00	6 000,00	700,00	11,67	
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 300,00	8 505,00	8 046,00	6 400,00	79,54	120,75
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		3 050,00	5 050,00	3 041,20	60,22	
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4 000,00	4 000,00	579,69	14,49	
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		2 000,00	2 000,00	1 843,17	92,16	
85228		Usługi opiekuńcze własne	43 557,03	86 468,00	87 648,00	41 032,37	46,81	94,20
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	192,32	576,00	576,00	230,74	40,06	119,98
	4010	Wynagrodzenia osobowe	28 949,52	60 162,00	59 975,00	26 301,56	43,85	90,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 290,63	4 566,00	4 288,00	4 287,52	99,99	99,93
	4110	Składki ZUS	5 151,59	10 658,00	11 208,00	4 925,63	43,95	95,61
	4120	Składki na Fundusz Pracy	691,34	1 516,00	1 718,00	717,50	41,76	103,78
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników	1 140,83	3 600,00	3 600,00	1 140,41	31,68	99,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		320,00	320,00	30,91	9,66	
	4280	Zakup usług zdrowotnych		120,00	120,00	70,00	58,33	
	4300	Zakup usług pozostałych	70,00					
	4410	Podróże służbowe krajowe	650,80	1 300,00	1 300,00	528,10	40,62	81,15
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 420,00	3 650,00	4 543,00	2 800,00	61,63	115,70
85232		Centra Integracji Społecznej	1 434,61	8 603,00	29 864,00	3 584,60	12,00	249,87
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		40,00	40,00	25,16	62,90	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		5 614,00	8 717,00	2 075,74	23,81	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 002,00					
	4110	Składki ZUS	177,83	967,00	1 736,00	206,06	11,87	115,87
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24,58	137,00	248,00	28,95	11,67	117,78
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników		300,00	8 270,00	440,00	5,32	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22,40	295,00	6 335,00	89,39	1,41	399,06
	4280	Zakup usług zdrowotnych		40,00	40,00	30,00	75,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	180,00	20,00	3 230,00			
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		240,00	240,00			
	4410	Podróże służbowe krajowe	27,80	40,00	40,00	31,60	79,00	113,67

	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		405,00	403,00	400,00	99,26	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		200,00	200,00	200,00	100,00	
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		305,00	305,00			
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji			60,00	57,70	96,17	
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	0,00	3 784,00	3 784,00	100,00	
	3110	Świadczenia społeczne			3 784,00	3 784,00	100,00	
85295		Pozostała działalność	64 671,40	70 000,00	124 867,00	86 306,54	69,12	133,45
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych - środki gminy			2 158,00	1 158,55	53,69	
	3110	Świadczenia społeczne	64 671,40	70 000,00	111 709,00	80 045,70	71,66	123,77
	4110	Składki ZUS			312,00	111,62	35,78	
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników			1 788,00	822,13	45,98	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			8 000,00	3 268,54	40,86	
	4300	Zakup usług pozostałych			900,00	900,00	100,00	
		Ogółem dział 852	1 654 461,96	4 070 525,00	4 278 948,00	1 870 863,24	43,72	113,08

Zadania rzeczowe z zakresu działu 852 – Pomoc społeczna przedstawia załącznik Nr 11 .

Wydatki w dziale 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza zostały zrealizowane w 47,13 % i wyniosły 387.418,97 zł na plan 821.942 zł .

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	%7: 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85401		Świetlice szkolne	225 608,75	422 820,00	451 373,00	242 869,44	53,81	107,6
	3020	Nagrody i wydatki osobowe	9 016,35	3 520,00	22 320,00	9 470,37	42,43	105,0
	3110	Świadczenia społeczne		28 800,00	0,00			
	4010	Wynagrodzenia osobowe	142 355,00	290 840,00	314 514,00	159 265,52	50,64	111,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	24 161,97	22 870,00	22 870,00	22 277,36	97,41	92,20
	4110	Składki ZUS	30 784,03	57 120,00	61 442,00	31 413,04	51,13	102
	4120	Składki na FP	4 186,81	8 070,00	8 627,00	4 354,87	50,48	104

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	604,59	2 000,00	2 000,00	988,28	49,41	163,5
	4440	Odpis na ZFSS	14 500,00	9 600,00	19 600,00	15 100,00	77,04	104,1
85415		Pomoc materialna dla uczniów	131 059,77	28 800,00	368 709,00	144 549,53	39,20	110,3
	3240	Stypendia dla uczniów	94 169,60		131 582,00	131 581,20	100,00	139,7
	3248	Stypendia dla uczniów	25 078,36	18 224,00	18 224,00	8 867,66	48,66	35,7
	3249	Stypendia dla uczniów	11 801,62	8 576,00	8 576,00	4 100,67	47,82	34,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			15 390,00			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			5 994,00			
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne		194,00	194,00			
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne		91,00	91,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			845,00			
	4128	Składki na Fundusz Pracy		28,00	28,00			
	4129	Składki na Fundusz Pracy		13,00	13,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			23 660,00			
	4178	Wynagrodzenia bezosobowe		536,00	536,00			
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe		1 138,00	1 138,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			105 844,00			
	4300	Zakup usług pozostałych			56 366,00			
	4309	Zakup usług pozostałych	10,19		84,00			
	4410	Podróże służbowe krajowe			144,00			
85446		Dokształcanie zawodowe	0,00	1 860,00	1 860,00	0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych		1 860,00	1 860,00			
		Razem dział 854	356 668,52	453 480,00	821 942,00	387 418,97	47,13	108,62

Wydatki bieżące w dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska wyniosły 170.847 zł na plan 375.130 zł i stanowią 45,54% realizację .

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 965,00	4 717 582,00	5 234 182,00	2 289 029,04	43,73	57730,87
	4300	Zakup usług pozostałych		4 000,00	1 000,00	100,00	10,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Gmina	3 965,00	372 000,00	891 600,00	46 038,34	5,16	1161,12
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Środki pomocowe/		2 698 519,00	2 698 519,00	1 483 427,93	54,97	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki gminy		1 603 063,00	1 603 063,00	759 462,77	47,38	

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		40 000,00	40 000,00			
90002		Gospodarka odpadami	0,00	5 000,00	32 000,00	3 871,78	12,10	
	4210	Zakup mat. i wyposażenia		1 000,00	21 000,00	686,80	3,27	
	4300	Zakup usług pozostałych		4 000,00	11 000,00	3 184,98	28,95	
90003		Oczyszczanie miast i wsi	60 635,18	131 000,00	141 460,00	64 586,74	45,66	106,5
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	89,21	1 000,00	1 000,00	31,51	3,15	35,3
	4300	Zakup usług pozostałych	60 545,97	130 000,00	130 000,00	64 095,23	49,30	105,9
		- utrzymanie zimowe				23 522,18		
		- wywóz nieczyst. z koszy				5 289,78		
		- oczyszcz. terenu gminy				35 283,27		
	4430	Różne opłaty i składki			460,00	460,00	100,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			10 000,00			
90004		Utrzymanie zieleni w mieście i gminie	4 873,87	27 500,00	84 740,00	53 383,48	63,00	1095,3
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	3 073,87	13 000,00	23 000,00	20 672,85	89,88	672,5
	4300	Zakup usług pozostałych w tym:	1 800,00	14 500,00	34 500,00	5 470,64	15,86	303,9
		- pielęgnacja trawników				3 470,64		
		- naprawa i dezynf. koszy						
		- pielęgnacja kwiatów i krzewów						
		- pielęgnacja żywopłotów						
		- pielęgnacja drzew				2 000,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			27 240,00	27 239,99	100,00	
90015		Oświetlenie ulic, placów, dróg w tym:	46 338,01	281 000,00	551 000,00	73 554,08	13,35	158,7
	4210	Zakup mat. i wyposażenia		1 000,00	1 000,00		0,00	
	4260	Zakup energii w tym:	39 374,33	83 000,00	83 000,00	53 689,37	64,69	136,4
		- oświetlenie miasta				32 497,10		
		- oświetlenie wsi				20 382,17		
		- dekoracja miasta				810,10		
	4300	Zakup usług pozostałych w tym:	6 963,68	17 000,00	17 000,00	9 864,71	58,03	141,7
		- konserwacja oświetlenia				9 864,71		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		180 000,00	450 000,00	10 000,00	2,22	
90095		Pozostała działalność	6 420,88	45 500,00	101 170,00	14 469,71	14,30	225,4
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	121,59	1 000,00	1 000,00	115,98	11,60	95,4
	4260	Zakup energii	16,26	500,00	500,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	6 283,03	25 000,00	50 670,00	12 474,93	24,62	198,5
		- cmentarz Jeziorany				12 474,93		

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		19 000,00	49 000,00	1 878,80	3,83	
		Ogółem dział 900	122 232,94	5 207 582,00	6 144 552,00	2 498 894,83	40,67	2044,4
		<i>W tym:- wydatki bieżące</i>	<i>118 267,94</i>	<i>295 000,00</i>	<i>375 130,00</i>	<i>170 847,00</i>	<i>45,54</i>	<i>144,5</i>
		<i>Inwestycje</i>	<i>3 965,00</i>	<i>4 912 582,00</i>	<i>5 769 422,00</i>	<i>2 328 047,83</i>	<i>40,35</i>	<i>58715,0</i>

Wydatki w dziale 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego wyniosły 214.544,21 zł na plan 650.619 i stanowią 32,98%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
92109		Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	131 000,00	376 020,00	477 619,00	139 544,21	29,22	106,52
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	125 000,00	278 000,00	304 419,00	139 500,00	45,82	111,60
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		30 000,00	155 200,00	44,21	0,03	
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		44 816,00	0,00			
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych –środki gminy	6 000,00	11 204,00	0,00			
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			6 000,00			
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		12 000,00	12 000,00			
92116		Biblioteki	71 500,00	150 000,00	150 000,00	75 000,00	50,00	104,90
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	71 500,00	150 000,00	150 000,00	75 000,00	50,00	104,90
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00		
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		20 000,00	20 000,00			
92195		Pozostała działalność	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00		
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury			3 000,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	0,00			
		Razem wydatki dz. 921	202 500,00	549 020,00	650 619,00	214 544,21	32,98	105,95
		<i>W tym- majątkowe</i>	<i>6 000,00</i>	<i>98 020,00</i>	<i>173 200,00</i>	<i>44,21</i>	<i>0,03</i>	<i>0,74</i>
		Wydatki Bieżące	196.500	451.000	477.419	214.500	44,9	3,6

Wydatki w dziale 926 – Kultura Fizyczna i Sport wyniosły 44.761,70 zł na plan 104.500zł stanowiąc 42,8%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006r.	Plan z Uchwały Rady 2007	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9

92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	24 500,00	123 000,00	73 000,00	30 000,00	41,10	122,45
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	24 500,00	40 000,00	40 000,00	30 000,00	75,00	122,45
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		83 000,00	33 000,00			
92695		Pozostała działalność	13 896,42	31 500,00	31 500,00	14 761,70	46,86	106,23
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		30,00	30,00			
	4010	Wynagrodzenia osobowe	3 060,55	6 100,00	6 100,00	3 063,78	50,23	100,11
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	472,20	500,00	500,00	499,39	99,88	105,76
	4110	Składki ZUS	628,05	1 165,00	1 165,00	622,57	53,44	99,13
	4120	Składki na Fundusz Pracy	87	162,00	162,00	86,80	53,58	99,77
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 257,90	11 000,00	11 000,00	3 208,58	29,17	142,10
	4260	Zakup energii	243,54	563,00	563,00	231,29	41,08	94,97
	4300	Zakup usług pozostałych	4 550,30	6 800,00	6 800,00	4 012,83	59,01	88,19
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 404,88	4 800,00	4 800,00	2 794,46	58,22	116,20
	4430	Różne opłaty i składki		100,00	100,00	40,00	40,00	
	4440	Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	192	280,00	280,00	202,00	72,14	105,21
		Ogółem dział 926	38 396,42	154 500,00	104 500,00	44 761,70	42,83	116,58
		<i>W tym wydatki bieżące</i>	<i>38 396,42</i>	<i>71 500,00</i>	<i>71 500,00</i>	<i>44 761,70</i>	<i>62,60</i>	<i>116,58</i>
		<i>Inwestycje</i>	<i>0,00</i>	<i>83 000,00</i>	<i>33 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

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

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

Wydatki na wynagrodzenia nauczycieli , głównie w związku z przewidywanym odejściem na emeryturę zostaną po m-cu wrześniu ponownie wyszacowane .

Na podkreślenie zasługuje fakt , że w ciągu wakacji udało się przeprowadzić wiele remontów w placówkach oświatowo-wychowawczych robotami publicznymi , które zostały omówione w sprawozdaniu ZOGJO. Robotami publicznymi także są prowadzone inne ważne dla gminy remonty, min. roboty drogowe ,, prace konserwacyjne na cmentarzu wojennym ,roboty porządkowe i remontowe na mieniu gminnym, modernizacje świetlic wiejskich ...

Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo wykonane zostały w 29%, w tym ...dla Izb Rolniczych w 49%, a w pozostałej działalności- na wypłatę akcyzy dla rolników w 99,7%. Mniejszy wskaźnik wykonania dotyczy utrzymania wiejskich studni publicznych, na które zaplanowano łącznie 17.700 zł , kwota ta w większości jest przeznaczona na sfinansowanie awarii i napraw zleconych każdorazowo.

W okresie sprawozdawczym niżej od proporcjonalnego wskaźnika zaangażowano wydatki bieżące w dziale **Transport i łączność** ,gdyż wynosi on 29,2% ,czego powodem jest uruchomienie dodatkowych środków / uchwała Rady / na usługi remontowe i usługi pozostałe, które są w trakcie realizacji. Nasilenie prac na drogach wystąpiło w lipcu i sierpniu i trwa w dalszym ciągu .

W dziale **Gospodarka mieszkaniowa** wydatki bieżące zostały zaangażowane w 70,5% ze względu na przekazane blisko w 100% dotacje dla zakładu ADM. Natomiast w gospodarowaniu gruntami i nieruchomościami wydatki są ponoszone planowo.

010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 131 163,00	919 077,00	266 863,48	29,04	968 077,00	49 000,00	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 131 163,00	919 077,00	266 863,48	29,04	968 077,00	49 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	282 800,00	403 495,00	254 790,48	63,15	423 495,00	20 000,00	
		<i>Budowa sieci wodociągowej M.Wieś, Zerbuń 2000 m/b (o9dłączenie Zerbusia z B-ca)</i>	161 800,00	0,00			0,00		
		<i>Budowa wodociągu Kol.J-ny,M.Wieś,Zagajnik-gmina -POMIAR POWYKONAWCZY</i>		252 495,00	242 663,68	96,11	268 495,00	16 000,00	
		<i>Budowa wodociągu Studzianka Mapy syt.wys. 23.000, dokumentacja 25.000,geodezja 15.000, nadzór 14.000</i>	77 000,00	77 000,00	12 126,80	15,75	77 000,00		
		<i>Budowa sieci wodociągowej Modliny - Franknowo 6000 m/b</i>	28 000,00	28 000,00			28 000,00		
		<i>Budowa sieci wodociągowej w kierunku Krokowa - kolonia Jeziorany -MAPY</i>	16 000,00	16 000,00			20 000,00	4 000,00	
		<i>Budowa wodociągu wiejskiego Kolonie wsi Olszewnik i Tłokowo</i>		30 000,00			30 000,00		
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 153 838,00	271 800,00			290 800,00	19 000,00	
		<i>Budowa wodociągu Kramarzewo -WYKUP GRUNTU,NOTARIUSZ,STUDIUM WYKONALNOŚCI</i>	882 038,00	0,00			19 000,00	19 000,00	
		<i>Budowa wodociągu Kostrzewy</i>	271 800,00	271 800,00			271 800,00		
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	682 525,00	161 782,00	12 073,00	7,46	171 782,00	10 000,00	
		<i>Budowa wodociągu Kostrzewy -STUDIUM WYKONALNOŚCI</i>	129 782,00	129 782,00			139 782,00	10 000,00	
		<i>Budowa wodociągu Kramarzewo (projekt techniczny.podział i wydzielenie działki)</i>	552 743,00	32 000,00	12 073,00	37,73	32 000,00		
	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	82 000,00	0,00		82 000,00		
		<i>Zakup urządzeń do hydroformii</i>	12 000,00	82 000,00			82 000,00		
		<i>- zakup 4 odżelaziaczy i 4 aregatów z uzbrojeniem w celu modernizacji stacji uzdatniania wody we Franknowie</i>		82 000,00					
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	75 000,00	822 230,00	2 246,00	0,27	834 230,00	12 000,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe /realizowane w drodze porozumienia/	0,00	38 630,00	0,00		50 630,00	12 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		38 630,00			50 630,00	12 000,00	
		<i>Modernizacja drogi Radostowo Studzianka Frączęki droga powiatowa PODKŁADY</i>		38 630,00			50 630,00	12 000,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	75 000,00	783 600,00	2 246,00	0,29	783 600,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	71 000,00	764 000,00	2 246,00	0,29	764 000,00		
		<i>Modernizacja drogi Franknowo w kier. P. Podleś-gmina (wypis z rejestru gruntów)</i>	50 000,00		36,00	0,03	0,00		
		<i>Modernizacja drogi KALIS-Lekity-współfinansowanie z WFOGR -50.000</i>		122 000,00			122 000,00		
		<i>- budowa zatoki przy ul. Polnej z polbruku</i>	10 000,00	0,00			0,00		
		<i>- obwodnica łącząca drogę nr 593 z drogą nr 595</i>		200 000,00			200 000,00		
		<i>- modernizacja drogi gminnej Krokowo - Lamkowo</i>		30 000,00			30 000,00		0,00
		<i>- budowa 4 przystanków PKS Tłokowo, Kostrzewy, Franknowo Radostowo</i>		21 000,00			21 000,00		
		<i>Wykonanie polbruku na drogach i placach gminnych</i>		380 000,00			380 000,00		
		<i>Budowa chodnika Wojtówko</i>		5 000,00			5 000,00		
		<i>Budowa jazdu Wojtówko-śr.gminy (dokumentacja projektowa)</i>	11 000,00	6 000,00	2 210,00	36,83	6 000,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	4 000,00	19 600,00			19 600,00		

		zakup agregatu prądowłórczego do robót drogowych	4 000,00	4 000					
		Zakup kosiarki rotacyjnej		3 600					
		Zakup rębaka		12 000					
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 586 939,00	1 522 588,00	23 094,28	1,52	1 650 588,00	128 000,00	
	70005	Gospod. gruntami i nieruchomościami	1 556 939,00	1 522 588,00	23 094,28	1,52	1 650 588,00	128 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 419 000,00	1 515 588,00	17 105,68	1,13	1 525 588,00	10 000,00	
		Wykup- nieruchomości po Beta-Milk-100.000:rozbiórka -200.000,geodezja i dokumentacja 50.000, rozbiórka budynku o kubaturze45.000 m ³ , gruz na drogi bez kosztów transportu, ce : przygotowanie działek do sprzedaży	350 000,00	350 000,00	5 551,60	1,59	350 000,00		
		Budowa rejonowej kotłowni ekologicznej w Jezioranach wspólnie ze Starostwem	120 000,00	120 000,00	10 500,00	8,75	120 000,00		
		Budowa budynku mieszkalnego komunalnego z 18 lokalami w miejscu budynku magazynowego przy ul Kościelnej 11 -rozbiórka i dokumentacja w 2007, realizacja 2008-2009, rok 2009 sprzedaż 17 lokali 550 m ²	200 000,00	200 000,00	200,08	0,10	200 000,00		
		Targowisko miejskie za UM z ciągiem rekreacyjno-spacerowymwyk,dokumentacja	12 000,00	12 000,00			12 000,00		
		Budowa budynku mieszkalnego z 30 lokalami socjalnymi w J-nach	682 000,00	682 000,00	854,00	0,13	682 000,00		
		Modernizacja i wyposażenie placu zabaw ul. Rycerska-Asnyka		13 538,00			13 538,00		
		Modernizacja i wyposażenie placu zabaw ul. Ogrodowa		13 050,00			13 050,00		
		Rewitalizacja placu w centrum i ok. 10 km ulic w mieście Jezioranach mapy 25.000, dokumentacja 200.000 w porozumieniu z Województwem i Starostwem	50 000,00	100 000,00			100 000,00		
		Zabezpieczenie skarpy Jezioran nad rzeką Symsarną od strony budynków ul Krzywej-dokumentacja BRAMA OD UL. KAJKI	5 000,00	5 000,00			5 000,00		
		Odbudowa budynku Kajki 56 - dokumentacja		20 000,00			30 000,00	10 000,00	
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 351,00	0,00					
		Modernizacja i wyposażenie placu zabaw ul. Rycerska-Asnyka	54 150,00						
		Modernizacja i wyposażenie placu zabaw ul. Ogrodowa	52 201,00						
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 588,00	0,00					
		Modernizacja i wyposażenie placu zabaw ul. Rycerska-Asnyka	13 538,00						
		Modernizacja i wyposażenie placu zabaw ul. Ogrodowa	13 050,00						
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	7 000,00	5 988,60	85,55	125 000,00	118 000,00	
		wykup nieruchomości NOWE	5 000,00	7 000,00	5 988,60	85,55	125 000,00	118 000,00	
	70095	Pozostała działalność	30 000,00	0,00	0,00				
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00				
		WC	30 000,00						
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	12 700,00	12 700,00	4 517,42	35,57	12 700,00		
	75011	Urzędy Wojewódzkie:	0,00	2 000,00	0,00		2 000,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych		2 000,00			2 000,00		
		komputeryzacja		2 000,00			2 000,00		
	75023	Urzędy gminy	12 700,00	10 700,00	4 517,42	42,22	10 700,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	12 700,00	10 700,00	4 517,42	42,22	10 700,00		
		komputeryzacja		10 700,00	4 517,42	42,22	10 700,00		
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	196 000,00	356 000,00	22 607,80	6,35	136 000,00		220 000,00

75412		Ochotnicze Straże Pożarne	60 000,00	106 000,00	22 607,80	21,33	106 000,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	56 000,00	22 607,80	40,37	56 000,00		
			30 000,00	30 000,00			30 000,00		
		Dokumentacja 2007r. na adaptację budynku MOKIS na OSP							
		Budowa garażu dla OSP Wójtówko (instal.elekt.,mat.budowlane,opł.przylączyeniowa)	25 000,00	26 000,00	22 607,80	86,95	26 000,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	50 000,00			50 000,00		
	Zakup samochodu bojowego dla OSP	5 000,00	50 000,00			50.000			
75495		Pozostała działalność	136 000,00	250 000,00	0,00		30 000,00		220 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	136 000,00	250 000,00			30 000,00		220 000,00	
	Monitoring miasta Jeziorany 14 kamer * 9.000+10.000 z dokumentacją i centralą	136 000,00	250 000,00			30 000,00		220 000,00	
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	446 107,00	15 995,00		42 470,00		403 637,00
80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	0,00	411 932,00	7 320,00	1,78	8 295,00		403 637,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		411 932,00	7 320,00	1,78	8 295,00		403 637,00	
	Budowa boiska do piłki nożnej w Jezioranach przy ul. Konopnickiej 13 (oprac.dokumentacji)		8 295	7 320,00	88,25	8 295,00			
	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Konopnickiej 13 w Jezioranach		403 637			0,00		403 637,00	
80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	0,00	34 175,00	8 675,00	25,38	34 175,00		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		22 500,00			22 500,00			
	Adaptacja pomieszczeń hali na siedzibę ZOGJO		22 500,00			22 500,00			
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		11 675,00	8 675,00	74,30	11 675,00			
	Dofinansowanie zakupu samochodu PFRON		8 675,00	8 675,00	100	8 675,00			
	Zakup kserokopiarki		3 000,00			3 000,00			
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 912 582,00	5 769 422,00	2 328 047,83	40,35	5 569 422,00	0,00	200 000,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 713 582,00	5 233 182,00	2 288 929,04	43,74	5 033 182,00	0,00	200 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Gmina	372 000,00	891 600,00	46 038,34	5,16	791 600,00	0,00	100 000,00	
	Naprawa urządzeń na oczyszczalni	5 000,00	5 000,00			5 000,00			
	Modernizacja sieci wodociągowej w Jezioranach	15 000,00	15 000,00			15 000,00			
	Modernizacja sieci burzowej w Jezioranach (przebudowa odwodnienia, udrożnienie i przłożenie kanal.Kajki)	15 000,00	15 000,00	11 144,00	74,29	15 000,00			
	Przebudowa sieci burzowej na ul.Polnej (Skiba)		4 600,00			4 600,00			
	Przebudowa sieci burzowej na Os. Robotniczym (Nojman)		10 000,00			10 000,00			
	Modernizacja sieci kanalizacyjnej w Jezioranach (wymiana przyłączy)	20 000,00	20 000,00	3 097,50	15,49	20 000,00			
	Przebudowa kanalizacji sanitarnej ul.Ogrodowa-Polna (Żaworonek)		10 000,00			10 000,00			
	Docieplenie ścian –Stacja Uzdatniania Wody w Jezioranach	10 000,00	10 000,00			10 000,00			
	Kanalizacja sanitarna Krokowo Potorski 10km dokumentacja (wyk.koncepcji)	90 000,00	90 000,00	2 526,00	2,81	90 000,00			

		Kanalizacja sanitarna Tłokowo Franknowo-dokumentacja (wyk.koncepcji)	65 000,00				0,00		
		Budowa oczyszczalni ścieków 500m/3 Jeziorany	32 000,00	32 000,00			32 000,00		
		Kanalizacja sanitarna Radostowo Potryty-budowa oczyszczalni (wyk.koncepcji)	120 000,00						
		Budowa sieci kanalizacyjnej w Tłokowie (aktualizacja map)		90 000,00	20 740,00	23,04	90 000,00		
		Budowa przepompowni kanalizacji sanitarnej w Potrytach z odprowadzeniem ścieków do Ustnika		50 000,00			50 000,00		
		Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w Radostowie		90 000,00	1 500,00		90 000,00		
		Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków we Franknowie - dokumentacja		70 000,00			70 000,00		
		Modernizacja sieci wodociągowej w Jezioranach -wymiana przyłączy		300 000,00			200 000,00		100 000,00
		Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny-wschód gminy Jeziorany		80 000,00	7 030,84	8,79	80 000,00		
6058		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Środki pomocowe/	2 698 519,00	2 698 519,00	1 483 427,93	54,97	2 698 519,00		
		-Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny-wschód gminy Jeziorany:	2 698 519,00	2 698 519,00	1 483 427,93	54,97	2 698 519,00		
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki gminy, budżetu państwa	1 603 063,00	1 603 063,00	759 462,77	47,38	1 503 063,00		100 000,00
		Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny-wschód gminy Jeziorany	1 603 063,00	1 603 063,00	759 462,77	47,38	1 503 063,00		100 000,00
6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	40 000,00			40 000,00		
		Zakup urządzeń do oczyszczalni	40 000,00	40 000,00			40 000,00		
90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	10 000,00	0,00		10 000,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		10 000,00			10 000,00		
		Wybudowanie śmietnika za murem z ul.Krótkiej		10 000,00			10 000,00		
90004		Utrzymanie zieleni w mieście i gminie	0,00	27 240,00	27 239,99	100,00	27 240,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		27 240,00	27 239,99	100,00	27 240,00		
		wyposażenie sprzętowe : zmiatarka z koszem i aplikatorem,piaskarka		27 240,00	27 239,99	100,00	27 240,00		
90015		Oświetlenie ulic, placów, dróg w tym:	180 000,00	450 000,00	10 000,00	2,22	450 000,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	450 000,00	10 000,00	2,22	450 000,00		
		Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie	180 000,00	450 000,00	10 000,00	2,22	450 000,00		
90095		Pozostała działalność	19 000,00	49 000,00	1 878,80	3,83	49 000,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	49 000,00	1 878,80	3,83	49 000,00		
		Odwodnienie cmentarza komunalnego :mapy sytuacyjno wysokościowe - 4.000, dokumentacja-12.000	16 000,00	16 000,00	1 878,80	11,74	16 000,00		
		Budowa alejek na cmentarzu komunalnym wykonanie dokumentacji	3 000,00	3 000,00		0,00	3 000,00		
		Ułożenie ciągu pieszo-jezdnego na cmentarzu komunalnym w Jezioranach	0,00	30 000,00		0,00	30 000,00		
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	86 020,00	161 200,00	44,21	0,03	161 200,00		
	92109	Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	86 020,00	161 200,00	44,21	0,03	161 200,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	155 200,00	44,21	0,03	155 200,00		

		Modernizacja budynku kina z adaptacją 2 lokali mieszkalnych na MOKiS z modernizacją parkingu i adaptacją placu rekreacyjno-wypoczynkowego, zakup podstawowego wyposażenia do projekcji filmów - projektor, dokumentacja techniczna	30 000,00	93 000,00		0,00	93 000,00		
		Modernizacja i wyposażenie 4 świetlic w: Krokowie, Lekitach, Potrytach i Tłokowie		61 200,00	44,21	0,07	61 200,00		
		Zagospodarowanie terenu kulturalno-wypoczynkowego wokół przystanku PKS Tłokowo		1 000,00			1 000,00		
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 816,00	0,00					
		Modernizacja i wyposażenie świetlicy w Krokowie	44 816,00						
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki gminy	11 204,00	0,00					
		Modernizacja i wyposażenie świetlicy w Krokowie	11 204,00						
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6 000,00			6 000,00		
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	83 000,00	33 000,00	0,00		41 000,00	11 000,00	3 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	83 000,00	33 000,00	0,00		41 000,00	11 000,00	3 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 000,00	33 000,00			41 000,00	11 000,00	3 000,00
		Dokumentacja	3 000,00	3 000,00			0,00		3 000,00
		Zagospodarowanie plaży miejskiej w Tłokowie wraz z siecią kanalizacyjną w Tłokowie zabudowa zwarta (JEZIORO RING), w tym dokumentacja projektowa wraz z pozwoleniem na budowę	60 000,00	0,00					
		Zagospodarowanie plaży miejskiej w Tłokowie		10 000,00			10 000,00		
		Modernizacja szatni na stadionie	20 000,00	20 000,00			31 000,00	11 000,00	
		RAZEM INWESTYCJE	9 083 404,00	10 042 324,00	2 663 416,02	26,52	9 415 687,00	200 000,00	826 637,00

Na zadania inwestycyjne w I półroczu br gmina wydatkowała 2.663.416,02 zł, co stanowi 26,5% planu po zmianach wynoszącego 10.042.324 zł. w przedstawionej tabeli dodatkowo zawarte zostały kwoty przewidywanego wykonania każdego z zadań na dzień 31.12.2007r. oraz wynikające z tych danych: braki i nadwyżki w stosunku do planu dotychczasowego.

W dziale Rolnictwo i łowiectwo braki wynoszą 49.000 zł, w tym 16.000 na pomiar powykonawczy dotyczący budowy wodociągu Kolonia Jeziorany- Miejska Wieś, 4.000 zł na wykonanie map do budowy sieci wodociągowej w kierunku Krokowa- kol. Jeziorany oraz 19.000 zł na wykup gruntu, opłacenie notariusza i na studium wykonalności na budowę wodociągu Kramarzewo, 10.000 zł na studium wykonalności na budowę wodociągu Kostrzewy.

-Wodociąg kol. Jeziorany Miejska Wieś został zakończony.

-Budowa wodociągu Kostrzewy będzie realizowana wtedy, gdy gmina będzie miała możliwość ubiegania się o środki unijne.

-Na ukończeniu są podkłady sytuacyjno-wysokościowe na budowę wodociągu Studzianka, dalszy etap to przetarg na dokumentację,

-na budowę sieci wodociągowej Modliny-Franknowo – dokumentacja jest w opracowywaniu,

- na budowę sieci w kierunku Krokowa-kolonie Jeziorany zlecono do wykonania podkłady sytuacyjno-wysokościowe,

- także zlecono wykonanie dokumentacji geodezyjnej na budowę wodociągu wiejskiego Kolonie wsi Olszewnik i Tłokowo.

- Na budowę wodociągu w Kostrzewach gmina posiada już dokumentację wraz z pozwoleniem na budowę.

- Podobnie jest z wodociągiem Kramarzewo .Zadanie to jednak należy rozszerzyć o koszt wykupu gruntu pod przepompownię i o studium wykonalności.

W dziale Transport i łączność na zadanie modernizacja drogi Radostowo-Studzianka-Frażki jest wybrany wykonawca projektu technicznego. Zadanie to wykonuje powiat, gmina natomiast jest stroną współfinansującą.

- Zadanie –modernizacja drogi Kalis-Lekity z udziałem finansowym 50.000 zł z WFOGR jest w trakcie realizacji .
- Zlecone zostały podkłady sytuacyjno-wysokościowe na budowę obwodnicy m. Jeziorany ,
- Aktualizowana jest obecnie dokumentacja na modernizację drogi gminnej Krokowo-Lankowo .
- **Budowa 4 przystanków PKS** w miejscowościach Tłokowo, Kostrzewy, Franknowo, Radostowo rozpocznie w najbliższym czasie .
- Wykonanie **polbruku na drogach i placach gminnych** omawia załącznik.

W dziale Gospodarka mieszkaniowa należy przewidzieć dodatkowe środki w wysokości 10.000 zł na wykonanie odbudowy budynku przy ul. Kajki 56 oraz na wykup nieruchomości zaniedbanych w mieście na kwotę 118.000 zł.

Dokumentację na odbudowę budynku spalonego przy ul. Kajki 56 wykonał konserwator zabytków. Odbudowa będzie kosztowała gminę 1/14 część- tyle ile wynosi udział gminy w tej nieruchomości .

Przedłuża się wykup, a w ślad za tym zagospodarowanie nieruchomości po BETA-MILK. Ogłoszony przez Komornika I –szy przetarg nie doszedł do skutku, II-gi ma być ogłoszony wkrótce, /*choć nie wiadomo dlaczego nie jest ogłoszony do tej pory*/.

Planowane środki na plac zabaw pozostały w budżecie tylko ze środkami własnym gminy na ewentualność zabezpieczenia środków, gdyby województwo dało gminie szansę otrzymania dotacji .

Wykonanie dokumentacji na rewitalizację placu w centrum i ok. 10 km ulic jest uzależnione od rozmów w dniu 10.09.br z przyszłym projektantem i urbanistą .

Projekt **rejonowej kotłowni ekologicznej**

Przygotowano zlecenie na dokumentację na rozbiórkę istniejącego budynku magazynowego przy ul. Kościelnej 11 z terminem wykonania do 23 września br.

Został wybrany wykonawca na wykonanie dokumentacji projektowej budynku mieszkalnego z 30 lokalami socjalnymi . Jest nim Miasto-PROJEKT.

Zadanie pn.dokumentacja na „Targowisko miejskie za UM z ciągiem rekreacyjno-spacerowym zostaje zmienione na „ciąg rekreacyjno – spacerowy ”.Plan tego zadania powstanie w dziale 926 .

W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa pozostawia się 30.000 zł na dokumentację monitoringu przemieszczając 220.000 zł na wykonawstwo monitoringu na rok 2008.

Zlecono wykonanie dokumentacji na adaptację strażnicy dla jednostki OSP w Jezioranach po budynku MOKis dla MIASTO-PROJEKTU wybranego w drodze przetargu.

W dziale Oświata i wychowanie likwiduje się plan na budowę boiska wielofunkcyjnego przy SP w Jezioranach na kwotę 403.637 zł ze względu na nieotrzymanie wsparcia finansowego z Ministerstwa Edukacji Narodowej. Gmina będzie się ubiegała o otrzymanie dotacji na ten cel w przyszłym roku.

W Gospodarce komunalnej i ochronie środowiska proponuje się zmniejszenie planu o 100.000 na modernizację sieci wodociągowej polegającej na wymianie przyłączy w Jezioranach / **nie ogłoszono jeszcze przetargu** / oraz 100.000 zł w środkach gminy w zadaniu „Porządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w zlewni rzeki Symsarny-

wschód gminy Jeziorany”. Ostatnie z wymienionych zadań jest realizowane przy udziale pożyczki na prefinansowanie, zgodnie z harmonogramem. Termin realizacji tego zadania jest wyznaczony na **31.08.2007**.

Planowana modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na 450.000 zł nie została rozpoczęta, gdyż na początku września br. zostanie ogłoszony II przetarg na to zadanie z powodu odrzucenia wszystkich złożonych ofert do I przetargu. Planowane zadania dotyczące wykonania dokumentacji na kanalizację poszczególnych odcinków i miejscowości będą wykonane do końca bieżącego roku.

- kanalizacja sanitarna Krokowo – zlecono wykonanie map,
- kanalizacja w Tłokowie – dokumentacja w wykonaniu,
- kanalizacja wraz z oczyszczalnią w Radostowie – zlecono podkłady sytuacyjno-wysokościowe,
- zlecono podkłady sytuacyjno-wysokościowe dla potrzeb budowy przepompowni i kanalizacji sanitarnej w Potrytach z odprowadzeniem ścieków do Ustnika,
- kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią we Franknowie – zlecono podkłady sytuacyjno-wysokościowe,
- wykonano przebudowę kanalizacji burzowej na Osiedlu Robotniczym /Nojman/,
- przebudowa sieci burzowej na ul. Polnej /Skiba/ można rozpocząć dopiero po wykopkach /ogródki działkowe/,
- zlecono pomiary geodezyjne dla potrzeb przebudowy kanalizacji sanitarnej ul. Ogrodowa-Polna /Zaworonek/,
- na budowę oczyszczalni ścieków na 500 m³ w Jezioranach zlecono mapy,
- wybudowanie śmietnika za murem od ul. Krzywej-Kościuszki jest możliwe dopiero po położeniu polbruku. Pozwoli to śmieciarce na dojazd do pojemników.
- są już podkłady sytuacyjno-wysokościowe i dokumentacja na odwodnienie cmentarza komunalnego,
- pozostaje do wykonania budowa alejek i ułożenie ciągu pieszo jezdni na cmentarzu.

Docieplenie ścian na stacji uzdatniania wody w Jezioranach rozpocząć się powinno w m-cu wrześniu br.

Prowadzone robotami publicznymi modernizacje i doposażenia 4 świetlic w Krokowie, Lekitach, Potrytach i Tłokowie w ramach **działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** są w trakcie wykonywania / podobnie w trakcie realizacji jest zagospodarowanie, z inicjatywy mieszkańców, terenu kulturalno – wypoczynkowego wokół przystanku PKS w Tłokowie.

Zlecono dokumentację na modernizację budynku kina z adaptacją 2 lokali mieszkalnych na MOKiS z modernizacją parkingu i adaptacją placu rekreacyjno- wypoczynkowego, Bliskie zakończenia jest przełożenie i podwyższenie dachu na szatni na stadionie – **w ramach działu Kultura fizyczna i sport**. W trakcie realizacji modernizacji szatni **gospodarz obiektu** w imieniu użytkowników i wykonawców wystosował wniosek o dodatkowe wsparcie finansowe na wykonanie nie ujętych w planie robót na 8.000 zł. Kwota ta pozwoliłaby na oddanie do użytku całego zmodernizowanego obiektu łącznie z wykonaniem elewacji, zmianą orynnowania, dociepleniem dachu, wykonaniem nowej ławy wokół budynku, wykonaniem chodniczków, dojść do budynku z boksów zawodników rezerwowych i sędziów, po to, aby obiekt był w całości zadbane i żeby nie rozpoczynać w przyszłym roku drobnych remontów na nim. Wykonanie nowej elewacji pociągnęło za sobą wymianę 3 sztuk i 3 sztuk drzwi. Z uwagi na częste mecze na stadionie miejskim, a w związku z tym i liczne przyjazdy wielu osób spoza Jezioran – stadion i szatnia stały się wizytówką naszej gminy. Ten argument również przemawia za projektowanym zwiększeniem planu wydatków na to zadanie.

Zlecono do wykonania dokumentację na **zagospodarowanie plaży miejskiej** w Tłokowie. Prace będą prowadzone zimą.

X. Zakład Administracji Domów Mieszkalnych prowadzi swoją działalność w formie zakładu budżetowego .

Zakład administruje 256 lokalami mieszkalnymi o powierzchni użytkowej 10.934 m² i 48 lokalami użytkowymi o powierzchni 3.239 m². W omawianym półroczu sprzedano 8 lokali mieszkalnych w tym: 4 lokale w mieście oraz 4 lokale na wsi. W okresie I półrocza 2007r. do zasobów komunalnych przejęto 1 budynek – ul. Kajki 58, w którym znajdują się 3 lokale mieszkalne o łącznej powierzchni 136,66m². Stan techniczny budynków administrowanych przez Zakład jest słaby, wymaga w 90 % gruntownych remontów.

Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2006	Plan z Uchwały Rady 2007 r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I		Stan środków obrotowych na początek roku	283 683,16	145 500,00	145 500,00	292 306,71	200,90	103,04
II		Przychody zbiorcze , w tym :	469 144,46	967 200,00	967 200,00	452 690,29	46,80	96,49
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa	414 484,15		829 500,00	391 493,49	47,20	94,45
	0830	Wpływy z usług	51 583,04		133 000,00	58 643,19	44,09	113,69
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	510,00					
	0920	Pozostałe odsetki	2 551,76		4 500,00	2 525,61	56,12	98,98
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15,51		200,00	28,00	14,00	180,53
III		Koszty i inne obciążenia, w tym :	411 705,76	967 200,00	967 200,00	439 488,98	45,44	106,75
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń			5 600,00	3 642,68	65,05	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 890,00		35 120,00	27 120,52	77,22	274,22
	3110	Świadczenia społeczne			9 680,00	3 918,40	40,48	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 778,39		179 940,00	73 282,14	40,73	102,09
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 163,37		18 000,00			
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			2 400,00	982,50	40,94	
	4110	Składki na ubezpieczenie Społeczne	13 338,76		36 700,00	13 121,55	35,75	98,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy			5 050,00	1 856,63	36,76	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 602,89		264 295,00	139 807,79	52,90	94,08
	4260	Zakup energii	84 595,43		170 500,00	79 812,32	46,81	94,35
	4270	Zakup usług remontowych	1 964,00		50 000,00	1 150,08	2,30	58,56
	4300	Różne opłaty i składki	56 054,92		122 000,00	60 182,48	49,33	107,36
	4410	Podróże służbowe krajowe			1 200,00	418,97	34,91	
	4430	Różne opłaty i składki			8 000,00	2 780,00	34,75	
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			7 215,00	5 325,70	73,81	
	4480	Podatek od nieruchomości	24 318,00		49 000,00	24 394,00	49,78	100,31
	4530	Podatek od towarów i usług			2 500,00	1 163,46	46,54	
	4590	Kary i odszkodowania				529,76		
IV		Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	341 121,86	145 500,00	145 500,00	305 508,02	209,97	89,56

Przychody zbiorcze osiągnięte przez zakład w omawianym półroczu wyniosły 452.690,29 zł , co w stosunku do planu uchwalonego w wysokości 967.200 zł stanowi 46,80 % . Największe przychody uzyskano zgodnie z planem z tytułu czynszów : zrealizowano 391.493 zł na plan 829.500 zł , co stanowi 47,2 % , w tym za lokale mieszkalne : plan 530.000 zł , wykonanie 239.099 zł , czyli 45,1 % , a lokale użytkowe : plan 275.100 zł , wykonanie 140.837 zł – 51,2 % .

Natomiast koszty zbiorcze wyniosły 439.489 zł na plan 967.200 zł , co stanowi 45,4 % .

W ogólnym wykonaniu koszty utrzymania 6 pracowników zatrudnionych na 4,5 etatach wyniosły 129.250 zł na plan 299.705 zł i stanowią 43,1 % realizację planu , a 29,4% ogólnie wykonanych kosztów. Natomiast koszty rzeczowe zrealizowano kwotą 310.239 zł na plan 667.495 zł , co stanowi 46,5 % realizację, a 70,6 % ogólnych kosztów zakładu .W kosztach materiałowych największe kwoty dotyczą opału: 76.131 zł na plan 153.900 zł ,tj 49,5 % . Zakup energii wyniósł 79.812 zł na plan 170.500 zł , co stanowi 46,8 % .

Prace remontowe w budynkach i lokalach administrowanych przez ZADM o większym zakresie robót zlecano innym wykonawcom. W okresie I półrocza 2007r naprawiono m.in.: 13 dachów, przebudowano 4 kominy, naprawiono i wykonano rynny, rury spustowe i obróbki blacharskie w 7 budynkach mieszkalnych, naprawiono i wymieniono WLZ i instalację elektryczną w liczbie -14, przebudowano 3 piece kaflowe, wymieniono 14 okien oraz 4 drzwi, naprawiono i wymieniono podłogę przy ul. Pieniężnego 2/5, naprawiono i wymieniono tynki w 3 lokalach, wykonano wiatrołap w Tłokowie nr 14, ponadto czyszczono studzienki kanalizacyjne, udrażniano kanalizacje, naprawiano wady kanalizacyjne i instalacji c.o., usunięto 89 szt awarii, wyremontowano 16 szt pojemników na nieczystości stałe i pojemników na selektywną zbiórkę odpadów, przygotowano 4 lokale do zasiedlenia, rozebrano spaloną konstrukcję oraz zabezpieczono budynek (po pożarze) przed opadami przy ul. Kajki 56.

w okresie od 01.01.2007r do 30.06.2007r w ramach **Selektywnej zbiórki odpadów na terenie miasta i gminy** Zakład zgromadził i sprzedał:

- stłuczka szklana - 27,07 t
- opakowania z tworzyw sztucznych (opakowania PET, folie, opakowania po chemii gospodarczej) – 3,74 t
- makulatura 10,82 t.

Natomiast w ramach utrzymanie zieleni na terenie miasta i gminy zakład zajmował się :

1. Wykonaniem nowych skwerów zieleni przy Pl. Jedności Narodowej, ul. Kościuszki oraz Pl. Reja
2. Bieżącym utrzymanie zieleńców i trawników
3. Przycinaniem żywopłotów – praca ciągła
4. Koszeniem traw na zieleńcach, koszeniem traw wzdłuż ulic..... budynków – całe miasto Jeziorany – praca ciągła.

Przedstawione dane statystyczne zakładu świadczą o tym ,że zarówno realizacja przychodów jak i kosztów przebiega w sposób planowy. Natomiast znacznie słabiej przebiega realizacja należności i windykacji zaległości.

Stan funduszu obrotowego na 01.01.2007 wynosił 292.306,71 zł na plan 145.500 zł , natomiast na dzień 30.06.2007r. zaś 305.508,02 zł na plan 145.500

zł. Na salda tych należności składają się przede wszystkim zaległości czynszowe, które z początkowego salda 189.085zł wzrosły do 203.669 zł, a zaległości odsetkowe z 88.769 zł do 95.565 zł. Razem stan zaległości wynosi 299.336 zł. W stosunku do osób zalegających w opłatach wystawiono 84 wezwania do zapłaty, skierowano 34 pozwów do Sądu Rejonowego w Biskupcu i 15 wniosków egzekucyjnych do Komornika.

XI. Wyodrębniony rachunek dochodów własnych jest prowadzony zgodnie z uchwałą rady przy jednostkach budżetowych: SZKOŁA Podstawowa Jeziorany, Szkoła Podstawowa Franknowo, Szkoła Podstawowa Radostowo- rozdz. 80101, stołówka szkolna przy Gimnazjum w Jezioranach –rozdz.85401, Gimnazjum w Jezioranach – rozdz. 80110, Liceum Ogólnokształcące –rozdz.80120, Przedszkole Publiczne-rozdz.80104, Zakład Obsługi Gminnych Jednostek Organizacyjnych-rozdz.80114. Zakres działania to przede wszystkim dożywianie przy świetlicach szkolnych, wynajem autobusu szkolnego przy zakładzie ekonomiczno – administracyjnym szkół, wynajem hali sportowej przy Gimnazjum.

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku: Plan/Wykonanie	Przychody			Wydatki			Stan środków obrotowych na koniec okresu Plan/Wykonanie
			Plan ogółem	Wykonanie na 30.06.07	% 06:04	Plan ogółem	Wykonanie na 30.06.07	% 11:9	
I	2	3	4	6	8	9	11	14	15
I.	80101-Szkoły podstawowe	Plan-2.130,00 Wykon-5.974,68	4 170,00	2 311,86	55,44	6 300,00	2 716,68	43,12	Plan -0,00 Wykon.-5.569,86
II.	80104 - Przedszkola	Plan - 1.700 Wykon-3.343,06	12 500,00	7 861,47	62,89	14 200,00	7 337,95	51,68	Plan- 0,00 Wykon-3.866,58
III.	80110-Gimnazja	Plan-1100,00 Wykon-11.337,39	14 300,00	11 819,32	82,65	15 400,00	10 878,37	70,64	Plan -0,00 Wykon.-12.278,34
IV.	80114-Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	Plan- 0,00 Wykon -23.938,68	12 500,00	4 856,53	38,85	11 300,00	5 488,58	48,57	Plan -1.200 Wykon-23.306,63
V.	80120- Licea Ogólnokształcące	Plan-6.700 Wykon-9.509,51	3 300,00	2 634,91	79,85	10 000,00	692,76	6,93	Plan-0,00 Wykon-11.451,66
VI.	85401-Świetlice szkolne	Plan - 880,00 Wykon.-2.349,65	100 120,00	74 077,51	73,99	101 000,00	74 711,76	73,97	Plan-0,00 Wykon-1.715,40
	RAZEM	56 452,97	146 890,00	103 561,60	70,50	158 200,00	101 826,10	64,37	58 188,47

Największe przychody w rozdziale 80110- Gimnazja w kwocie 10.786 zł odnotowano z wynajmu Sali gimnastycznej. W rozdziale 80114 – Zespół obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół przychody w kwocie 4.468,60 uzyskano z tytułu wynajmu autokaru. W Przedszkolu Publicznym kwota 5.672,00 zł pochodzi z wpłat rodziców. Natomiast w stołówce przy Gimnazjum przychody w kwocie 28.258 zł pochodzą z Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jezioranach i przeznaczone są na dożywianie uczniów, natomiast 36.761,00 zł pochodzi z wpłat uczniów na obiady. Wydatki w rozdziale 80110 poniesione zostały przede wszystkim na: szorowarkę – 4.163,98 zł, odkurzacz – 1.856,21 zł, oraz żywność na zimowisko – 1.812,43 zł. W rozdziale 80114 głównym wydatkiem był zakup paliwa 3.107,08 zł oraz drukarka 1.895,01 zł. W rozdziale 80110 na artykuły żywnościowe wydano 7.542,23 zł. W stołówce przy Gimnazjum

zakupiono artykuły żywnościowe na kwotę 69.668,21 zł, środki czystości – 1.504,09 zł oraz wyposażenie kuchni – 1.562,82 zł.

XII.Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej uzyskał przychody w wysokości 10.268,32 zł głównie z tytułu wpłat z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony ŚRODOWISKA I Gospodarki Wodnej, co stanowi 44,64 % zaplanowanych na 23.000zł ogólnych przychodów tego funduszu.

w zł

Lp. lub §	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2006	Plan z Uchwały Rady 2006 r.	Plan po zmianach na 2007	Wykonanie I półrocza 2007r.	% 06:05
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	22,55	1 550,00	1 550,00	700,98	45,22
II	Przychody	16 450,54	23 000,00	23 000,00	10 268,32	44,64
0400	Oплата produktowa	528,08	1 500,00	1 500,00	1 334,46	88,96
2960	Przelewy redystrybucyjne	9 916,45	20 000,00	20 000,00	7 523,80	37,62
2970	Różne przelewy	6 006,01	1 500,00	1 500,00	1 410,06	94,00
III.	Wydatki	1 140,76	24 550,00	24 550,00	0,00	
	W tym bieżące					
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 131,76	10 650,00	10 650,00		
4300	Zakup usług pozostałych	9,00	13 900,00	13 900,00		
IV.	Stan funduszu na koniec okresu	15 332,33	0,00	0,00	10 969,30	

Zaplanowane wydatki na ochronę środowiska zostaną poniesione w II półroczu br. Należy do nich między innymi finansowanie takich zadań, jak: akcja związana ze sprzątnięciem śmieci, zakup pojemników do odpadów, usługi związane z likwidacją /koszenie / Barszczu Sosnowskiego/.

XIII. WNIOSKI i uzupełnienia .

Wykazane zbiorcze saldo należności w sprawozdaniu Rb-N na 30.06.2006r. wynosi 4.481.315,67 zł i składa się z zaległości podatkowych wykazanych w kolumnie 10 –należności pozostałe do zapłaty ze sprawozdania Rb-27S w kwocie 4.283.144,66 zł , w tym wykazane należności do zapłaty jednostki podległej MOPS 818,80 oraz Zakładu budżetowego ADM 193.932,29 zł plus 3.500,48 należność pozostała do zapłaty Coal BUD -na dobro gminy /organ finansowy/.

Spis stron :

I.Dane ogólne	str. 1
II.Wierzytelności gminy	str. 3
III.Dochody budżetowe	str. 4
IV.Dochody własne	str.11
V.Zadania zlecone	str. 22
VI.Zadania związane z wykonywaniem zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień	- str 25
VII.Wydatki budżetowe	str. 27
VIII. Wydatki bieżące	str.28
IX. Wydatki majątkowe	str. 49
X.Zakład Administracji Domów Mieszkalnych	str. 57
XI. Rachunek dochodów własnych	str. 59
XII. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska	str.60
XIII. Wnioski	str. 61

Załączniki:

1. Realizacja obciążeń finansowych mienia komunalnego
2. Realizacja obciążeń ważniejszych podatków
3. Informacja z realizacji podatku od nieruchomości od osób prawnych
4. Realizacja obciążeń podatku rolnego od osób prawnych
5. Realizacja obciążeń z podatku leśnego od osób prawnych
6. Realizacja zobowiązań podatkowych wg sołectw
7. Realizacja łącznego zobowiązania pieniężnego przez użytkowników gospodarstw rolnych o powierzchni powyżej 100 ha
8. Realizacja obciążeń podatek od nieruchomości od osób fizycznych
9. Informacja obciążeń podatków od środków transportowych
10. Sprawozdanie z wykonania budżetu dz. 801 „Oświata i Wychowanie”, dz. 854 „Edukacyjna Opieka Wychowawcza”– Zakład Obsługi Gminnych Jednostek Organizacyjnych
11. Sprawozdanie opisowe z działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jezioranach z zakresu pomocy społecznej ./ dz. 852/.

12. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu oraz sprawozdanie merytoryczne z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i działalności GKRPA /dz. 851/.
13. Informacja z wykonania planu finansowego Zakładu Administracji Domów Mieszkalnych w Jezioranach
14. Informacja z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury
15. Informacja z wykonania zadań z zakresu kultury fizycznej w gminie Jeziorany za I półrocze 2007r.
16. Sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze 2007r. w zakresie dróg, oświetlenia ulicznego i monitoringu.

TABELE :

