



INFORMACJA

***o przebiegu wykonania budżetu
Miasta Iława
za I półrocze 2012 roku***



Sierpień 2012

SPIS TREŚCI

str.

I.	Zmiany w budżecie Miasta Iławy na przestrzeni I półrocza 2012 r.	1
II.	Ogólne informacje o wykonaniu budżetu Miasta za I półrocze 2012 r. oraz przewidywana sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2012 r.....	3
III.	Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	8
IV.	Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	9
V.	Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek	10
VI.	Udziały w spółkach	11
VII.	Realizacja dochodów budżetowych.....	11
	1. Informacje ogólne.....	11
	2. Dochody własne	13
	3. Dotacje celowe na zadania bieżące i majątkowe	17
	5. Subwencje ogólne	19
VIII.	Skutki dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożenia na raty spłaty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom podległym.....	19
IX.	Realizacja wydatków budżetowych	22
	1. Informacje ogólne	22
	2. Realizacja wydatków bieżących	25
	3. Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Probleatów Alkoholowych	27
	4. Realizacja wydatków związanych z ochroną środowiska.....	27
	5. Realizacja wydatków majątkowych	28
X.	Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami	31
XI.	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi j.s.t.	35
XII.	Realizacja zadań własnych zleczanych w roku 2011 do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.....	36

I. Zmiany w budżecie Miasta Iławy na przestrzeni I półrocza 2012.

Dnia 14 grudnia 2011 roku Rada Miejska w Iławie Uchwałą Nr XVI / 165 / 11 uchwaliła budżet miasta Iławy na 2012 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe – 103.466.000,00 zł
- wydatki budżetowe – 110.066.000,00 zł
- deficyt budżetowy – 6.600.000,00 zł.

Na przestrzeni I półrocza br. budżet uległ zmniejszeniu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Deficyt budżetowy uległ zmniejszeniu. O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższa tabela:

Tab. 1 Zmiany w planie budżetu w I półroczu 2012 r.

Treść	Budżet uchwalony na 2012 r. zł	Budżet po zmianach 30.06.2012 r. zł	+ zwiększenia - zmniejszenia zł
1	2	3	4
I. Dochody ogółem	103.466.000,00	97.293.341,17	-6.172.658,83
A. Dochody bieżące	83.234.314,00	83.480.081,17	+ 245.767,17
1. Dochody własne	50.231.043,00	49.874.688,00	- 356.355,00
2. Dotacje celowe	13.598.653,00	14.170.041,17	+ 571.388,17
3. Subwencje	19.404.618,00	19.435.352,00	+ 30.734,00
B. Dochody majątkowe	20.231.686,00	13.813.260,00	- 6.418.426,00
1. Dochody własne	4.660.000,00	4.792.947,00	+ 132.947,00
2. Dotacje celowe	15.571.686,00	9.020.313,00	- 6.551.373,00
II. Wydatki ogółem	110.066.000,00	101.339.083,17	- 8.726.916,83
A. Wydatki bieżące	81.582.978,00	82.738.164,17	+ 1.155.186,17
B. Wydatki majątkowe	28.483.000,00	18.600.919,00	- 9.882.103,00
III. Deficyt budżetowy	- 6.600.000,00	- 4.045.742,00	+ 2.554.258,00

Zmniejszenie planu **dochodów**, o kwotę 6.172.658,83 zł było wynikiem:

I. zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 245.767,17 zł, w tym:

1) zmniejszenia dochodów własnych o kwotę – 356.355,00 zł, w tym:

- a) zmniejszenie planu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 500.000,00 zł,
- b) zwiększenie planu wpływów z podatków o kwotę 12.100,00 zł,
- c) zmniejszenie planu wpływów z opłat – 17.000,00 zł,
- d) zwiększenie wpływów ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostki budżetowe o kwotę 8.555,00 zł,
- e) zwiększenie planu środków pozyskanych z zewnątrz (środki z WFOŚ O/Olsztyn) o kwotę 20.000,00 zł
- f) zwiększenia planu pozostałych dochodów – 119.990,00 zł,

2) zwiększenia subwencji oświatowej o kwotę – 30.734,00 zł,

3) zwiększenia dotacji celowych o kwotę – 571.388,17 zł, w tym:

- a) zmniejszenie dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone o 165.020,73 zł,
- b) zwiększenie dotacji z budżetu państwa na zadania powierzone z zakresu administracji rządowej (opłacenie wydatków związanych z utrzymaniem cmentarzy wojennych) – 2.000,00 zł,

- c) zwiększenie dotacji z budżetu państwa na zadania własne bieżące o kwotę 396.097 zł, w tym:
- zmniejszenie dotacji na bieżące funkcjonowanie MOPS – 495,00 zł,
 - zwiększenie dotacji na wypłatę zasiłków stałych – 59.471,00 zł
 - zwiększenie dotacji na wypłatę zasiłków okresowych – 85.695,00 zł
 - zwiększenie dotacji na dożywianie uczniów szkół podstawowych i gimnazjów – 89.586,00 zł
 - zwiększenie dotacji na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – 162.905,00 zł,
 - zmniejszenie dotacji na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne (od zasiłków stałych) – 1.065,00 zł,
- d) zwiększenia dotacji od j.s.t. na realizację zadań na podstawie porozumień – 15.300 zł, w tym:
- zwiększenie o 10.000,00 zł dotacji na pokrycie kosztów funkcjonowania komunikacji miejskiej na terenie Gminy Iława (dotacja od Gminy Iława)
 - zwiększenie o 3.300,00 zł dotacji na pokrycie kosztów prowadzenia religii greckokatolickiej (dotacja od Gminy Iława)
 - zwiększenie o 2.000,00 zł dotacji za przebywanie psów z terenu innych gmin w miejskim schronisku dla zwierząt,
- e) zwiększenia planu dotyczącego zwrotu dotacji – 500,00 zł,
- f) zwiększenie wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Iława o kwotę 10.600 zł na pokrycie części kosztów renowacji na cmentarzu przy ul. Wyszyńskiego kwater żołnierzy polskich poległych w 1939 r.,
- g) zwiększenia dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 311.911,90 zł, w tym:
- zwiększenie dotacji o kwotę 332,00 zł na realizację zadania „Czego Jaś się nie nauczył tego Jan nie będzie umiał”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
 - zwiększenie dotacji o kwotę 311.579,90 zł na realizację zadania „Masz okazję pomóż sobie”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,

II. zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 6.418.426,00 zł, w tym:

1) zmniejszenie dotacji majątkowych o kwotę 6.551.373,00 zł, w tym:

- a) zwiększenie planu dotacji o kwotę 252.288,00 zł z UE na realizację zadania „Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej oś. Ostródkie(Budowa ul. Ziemowita)”,
- b) zwiększenia planu dotacji o kwotę 227.412,00 zł z UE na realizację zadania „ Budowa boiska sportowego wraz z budową fragmentu drogi dojazdowej na stadionie (boisko z trawy sztucznej)”,
- c) zmniejszenie o 3.398.418,00 zł pomocy finansowej z Powiatu Iławskiego na realizację zadania „Budowa Portu Śródlądowego”,
- d) zmniejszenie dotacji z UE o 153.247,00 zł na realizację zadania „Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej nad Jeziorkiem”,
- e) zmniejszenie dotacji z UE o kwotę 3.479.408,00 zł na realizację zadania „Budowa Portu Śródlądowego”,

2) zwiększenia dochodów własnych o kwotę 132.947,00 zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (sprzedaż gruntów).

Zmniejszenia planu **wydatków** o kwotę 8.726.916,83 zł dotyczyło:

1) zwiększenia planu na wydatki bieżące o kwotę – 1.155.186,17 zł, w tym:

- a) zwiększenie wydatków jednostek budżetowych o kwotę 402.226,27 zł, w tym:
- zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o

- 115.953,00 zł,
- zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych o kwotę 286.273,27 zł,
- b) zwiększenie dotacji o kwotę 40.682,00 zł, w tym:
- zwiększenie dotacji dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych o kwotę 52.930,00 zł,
 - zmniejszenie dotacji dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych o 57.000,00 zł,
 - zwiększenie pozostałych kwot dotacji o 44.752,00zł,
- c) zwiększenie środków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 361.778,90 zł,
- d) zwiększenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków z UE – 350.499zł
- 2) zmniejszenia środków na wydatki majątkowe o kwotę -9.882.103,00 zł, w tym:
- a) zmniejszenie planu wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne o 10.665.823 zł, w tym zmniejszenie o 8.571.492,00 zł planu wydatków na realizacji zadania „ Budowa Portu Śródlądowego” (zadanie zdjęte z planu),
 - b) zwiększenie planu wydatków na zakupy inwestycyjne o 133.720,00 zł,
 - c) zwiększenie planu pozostałych dotacji o kwotę 650.000,00 zł.

Po zmianach dokonanych na przestrzeni I półrocza br. planowany budżet Miasta Ława na 2012 rok zamknął się następującymi wielkościami:

- dochody budżetowe – 97.293.341,17 zł
- wydatki budżetowe – 101.339.083,17 zł
- deficyt budżetowy – 4.045.742,00 zł.

II. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu Miasta za I półrocze 2012r. oraz przewidywana sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2012r.

Tabela 2 zawiera informacje o zrealizowanych na 30.06.2012 r. dochodach w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz o wysokościach zrealizowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Tab. 2 Wykonanie budżetu Miasta Ławy za I półrocze 2012 r. zł

Lp	Wyszczególnienie	Budżet Miasta 2012 r.	Wykonanie budżetu Miasta na 30.06.2012 r.	Wsk. struktury % (kol.4)	Wsk dynamiki % (4:3)
1	2	3	4	5	6
I	Dochody budżetowe	97.293.341,17	51.395.259,60	100,00	52,83
A	Dochody bieżące	83.480.081,17	43.442.683,81	84,53	52,04
1	Dochody własne	49.874.688,00	23.833.934,37	46,37	47,79
2	Subwencje	19.435.352,00	11.817.440,00	23,00	60,80
3	Dotacje celowe	14.170.041,17	7.791.309,44	15,16	54,98
B	Dochody majątkowe	13.813.260,00	7.952.575,79	15,47	57,57
1	Dochody własne	4.792.947,00	2.361.788,85	4,59	49,28
2	Dotacje celowe	9.020.313,00	5.590.786,94	10,88	61,98
II	Wydatki budżetowe	101.339.083,17	54.000.582,92	100,00	53,29
	Wydatki bieżące	82.738.164,17	41.369.693,83	76,61	50,00
	Wydatki majątkowe	18.600.919,00	12.630.889,09	23,39	67,90
	Wynik (deficyt „-”, nadwyżka „+”)	- 4.045.742,00	- 2.605.323,32	X	64,40
	Na działalności operacyjnej	+ 741.917,00	+ 2.072.989,98	X	279,41
	Na wydatkach majątkowych	- 4.787.659,00	- 4.678.313,30	X	97,72

W analizowanym okresie roczny plan dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie 52,83% tj. w wysokości 51.395.259,60 zł. W zrealizowanych dochodach bieżące

dochody stanowiły 84,53% zaś dochody majątkowe 15,47%. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 52,04% uzyskując wpływy w wysokości 43.442.683,81 zł a plan dochodów majątkowych zrealizowano w 57,57% osiągając poziom 7.952.575,79 zł. Zarówno realizację dochodów bieżących jak i majątkowych w analizowanym okresie należy uznać za prawidłową. W dochodach bieżących największy udział stanowiły dochody własne, których plan roczny zrealizowano w 47,79% uzyskując wpływy do budżetu w wysokości 23.833.934,37 zł. Wśród dochodów własnych poniżej 50 % uzyskano m.in. wpływy z opłaty targowej, opłaty skarbowej, z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z najmu i dzierżawy oraz wpływy z odpłatności za usługi świadczone na obiektach administrowanych przez ICST i R. Właśnie do realizacji tych dochodów występuje obawa, co do wykonania ich planu rocznego.

W 2012 roku przewiduje się osiągnięcie dochodów bieżących na poziomie 99,10% planu rocznego tj. w wysokości 82.729.338,26 zł.

Z dochodów majątkowych uzyskano w I półroczu br. wpływy w wysokości 7.952.575,79 zł, co stanowiło 57,57% planu rocznego. W dochodach tych dochody własne stanowiły 29,70% i wyniosły 2.361.788,85 zł. Były to dochody pochodzące z wpływów ze sprzedaży majątku i z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Ich plan roczny został zrealizowany w 49,28% i trzeba uznać, że jest to prawidłowy wskaźnik wykonania planu i wydawało by się, że plan roczny może być wykonany. Jednakże, analiza ewentualnego wykonania wpływów w II półroczu br., szczególnie ze sprzedaży nieruchomości gminnych nie pozwala na taką tezę. Zakłada się, że w 2012 r. wpływy ze sprzedaży mienia mogą osiągnąć poziom 83,78% planu rocznego , co daje kwotę ok.3.930.000 zł. Z dotacji celowych o charakterze majątkowym uzyskano wpływy w wysokości 5.590.786,94 zł, co stanowiło 61,98% planu rocznego. Wpływy z tych dotacji celowych winniśmy uzyskać na poziomie planu rocznego tj. w wysokości ok.9.020.000 zł. Są to dotacje na realizację naszych zadań współfinansowanych ze środków UE.

Zakłada się, że w roku budżetowym 2012 wpływy dochodów majątkowych wyniosą 13.188.666,74 zł.

Analiza możliwości poszczególnych wpływów dochodów bieżących i majątkowych pozwala na określenie przewidywanego wykonania dochodów budżetowych na poziomie 98,59% planu rocznego tj. w kwocie 95.918.005 zł.

Wydatki budżetowe w analizowanym okresie zrealizowano w 53,29% tj. na planowaną wielkość 101.339.083,17 zł wydatkowano 54.000.582,92 zł. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 76,61% a ich roczny plan wykorzystano w 50% wydatkując 41.369.693,83 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 23,39% zrealizowanych wydatków i ich roczny plan wykorzystany został w 67,90%, co oznacza poniesienie wydatków w wysokości 12.630.889,09 zł.

Należy uznać, że w I półroczu br. wydatki bieżące zrealizowano w prawidłowym procencie. W wydatkach tych znacznie poniżej 50 % planu rocznego poniesiono tylko wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE. Na plan roczny 490.324,00 zł wydatkowano 124.569,89zł osiągając, tym samym 25,41% planu rocznego. Niski procent wykorzystania planu tych wydatków ma związek z zadaniami realizowanymi w ramach programu Kapitał Ludzki a szczególnie dotyczy to zadania „Masz Okazję Pomóż Sobie”, którego realizacja zaplanowana jest na II półroczu br. Znacznie, powyżej 50%, bo w 62,16% poniesiono wydatki na zapłacenie odsetek od zaciągniętych kredytów. Na planowaną wielkość 2.300.000 zł wydatkowano 1.429.772,93 zł. Roczny plan tych wydatków może zamknąć się kwotą 3.000.000 zł. W związku z powyższym dokonane zostaną stosowne przesunięcia w budżecie Miasta. Źródłem zwiększenia planu na obsługę długu publicznego będzie plan wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Jeżeli założenia przyjęte przy ustalaniu przewidywanego wykonania wydatków bieżących, o których mowa w dalszej części rozdziału, nie okażą się nierealne to wydatki bieżące w 2012 roku zamknęłyby się kwotą 82.183.602,05 zł. Należy zwrócić uwagę, że przewidywanie

wykonania tych wydatków, jak również i dochodów, odbywa się w warunkach ekonomicznych, jakie istnieją w lipcu - sierpniu br. Wszyscy realizujący wydatki muszą dokonywać ich bardzo ostrożnie i oszczędnie. Wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących a dochody te skalkulowano na poziomie 82.729.338,26zł. co, oznacza nadwyżkę operacyjną tylko w wysokości 545.736,21 zł.

Wysoki procent realizacji planu rocznego wydatków majątkowych, bo 67,90% uzyskano dzięki realizacji zadań inwestycyjnych. Plan roczny tych wydatków zrealizowano w 71,21% tj. w wysokości 12.380.370,05 zł. Analiza wykonania w I półroczu br. poszczególnych zadań inwestycyjnych oraz harmonogramy ich realizacji dają podstawę do ustalenia przewidywanych rocznych wydatków majątkowych na poziomie 99,10% tj. w wysokości 18.433.736,38 zł.

Jak z danych tabeli 2 wynika na 30.06.2012 r. budżet zamknął się deficytem w wysokości 2.605.323,32 zł na planowaną wielkość 4.045.742,00 zł. Osiągnięty deficyt jest wynikiem uzyskania w analizowanym okresie wyższych wydatków w stosunku do osiągniętych dochodów. W okresie I półroczu br. osiągnięto nadwyżkę operacyjną w wysokości 2.072.989,98zł i deficyt na wydatkach majątkowych w wysokości 4.678.313,30 zł.

W tabeli 3 przedstawiono wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta na 30.06.2012 roku oraz przewidywaną sytuację na koniec 2012 roku.

Tab. 3 Sytuacja finansowa Miasta na 30.06 2012 roku.

Lp	Wyszczególnienie	Budżet Miasta 2012 r.	Wykonanie budżetu Miasta na 30.06.2012 r.	Przewidywane wykonanie budżetu Miasta na 31.12. 2012 r.*	Wsk dynamiki % (4:3)	Wsk dynamiki % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody budżetowe	97.293.341,17	51.395.259,60	95.918.005,00	52,83	98,59
A	Dochody bieżące	83.480.081,17	43.442.683,81	82.729.338,26	52,04	99,10
B	Dochody majątkowe	13.813.260,00	7.952.575,79	13.188.666,74	57,57	65,19
II	Wydatki budżetowe	101.339.083,17	54.000.582,92	100.617.338,43	53,29	99,29
	Wydatki bieżące	82.738.164,17	41.369.693,83	82.183.602,05	50,00	99,33
	Wydatki majątkowe	18.600.919,00	12.630.889,09	18.433.736,38	67,90	99,10
	Deficyt (-), Nadwyżka (+)	- 4.045.742,00	- 2.605.323,32	- 4.699.333,43	64,40	116,16
IV	Finansowanie	4.709.484,43	6.527.963,33	4.699.333,43	138,61	99,78
V	Przychody	11.009.484,43	8.777.963,33	10.999.333,43	79,73	99,91
A	Pożyczki i kredyty ogółem, w tym na :	7.000.000,00	4.800.000,00	7.000.000,00	68,57	100,00
1	na spłatę rat kredytów już zaciągniętych	4.500.000,00	2.740.418,68	4.500.000,00	60,90	100,00
2	na pokrycie deficytu budżetowego	2.500.000,00	1.059.581,32	2.500.000,00	42,38	100,00
3	na pokrycie deficytu występującego w ciągu roku bieżącego	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
B	Inne źródła (tzw. "środki wolne")	3.951.484,43	3.951.484,43	3.951.484,43	100,00	100,00
C	Spłaty udzielonych pożyczek	58.000,00	26.478,90	47.849,00	45,65	82,50
VI	Rozchody	6.300.000,00	2.250.000,00	6.300.000,00	35,71	100,00
A	Spłata kredytów i pożyczek ogółem	6.300.000,00	2.250.000,00	6.300.000,00	35,71	100,00
B	Udzielone z budżetu pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Stan zadłużenia miasta z tytułu kredytów i pożyczek na koniec okresu sprawozdawczego.	51.835.000,00	53.685.000,00	51.835.000,00	103,57	100,00

Lp	Wyszczególnienie	Budżet Miasta 2012 r.	Wykonanie budżetu Miasta na 30.06.2012 r.	Przewidywane wykonanie budżetu Miasta na 31.12. 2012 r.*	Wsk dynamiki % (4:3)	Wsk dynamiki % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
VIII	Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek na koniec okresu sprawozdawczego.	81.695,00	113.216,10	83.305,00	138,58	101,97
IX	Kwota długu publicznego	51.835.000,00	53.685.000,00	51.835.000,00	103,57	100,00
X	Kwota długu publicznego liczona do planowanych dochodów (max. 60%) * liczony do dochodów przewidywanych, ** do dochodów planowanych	53,28	55,18**	54,04*	103,57	101,43
XI	Wskaźnik spłat rat kredytów, potencjalnych poręczeń i odsetek liczony do planowanych dochodów (max. 15%)	9,73	3,78	9,56	38,85	98,25

W analizowanym okresie **przychody budżetowe** wyniosły 8.777.963,33 zł i na ich wysokość składały się przede wszystkim środki wolne będące środkami pochodzącymi z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającym z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3.951.484,43 zł, kredyt długoterminowy na spłatę rat kredytów już zaciągniętych w wysokości 2.740.418,68 zł, na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1.059.581,32 zł, kredyt krótkoterminowy w wysokości 1.000.000 zł na pokrycie występującego przejściowego deficytu oraz kwota 26.478,90 zł stanowiąca spłatę pożyczek udzielonych z budżetu. Plan roczny przychodów budżetowych zrealizowano w 79,73%.

Rozchody budżetowe na 30.06.2012 r. wyniosły 2.250.000 zł. i dotyczyły spłaty kredytów zaciągniętych przez Miasto do 31.12.2011 r. Plan roczny rozchodów budżetowych zrealizowano w 35,71%

W analizowanym okresie rzeczywisty stan długu publicznego na 30.06.2012 roku wyniósł 53.685.000 zł. Wskaźnik zadłużenia miasta na 30.06.2012 r. liczony - kwota długu publicznego do planowanych dochodów - wynosi 55,18 % a wskaźnik spłat kredytów, potencjalnych poręczeń i odsetek ukształtował się na poziomie 3,78 %. Na koniec 2012 roku planowany dług publiczny wyniesie 51.835.000 zł. Przy przewidywanym wykonaniu dochodów w wysokości 95.918.005,00 zł wskaźnik długu publicznego wyniesie wówczas 54,04 %. Jaki będzie rzeczywisty wskaźnik zadłużenia trudno ustalić, gdyż bardzo trudno określić wpływy, jakie osiągniemy na koniec br. Zważywszy na trudności w pozyskaniu dochodów, szczególnie ze sprzedaży mienia, wskaźnik ten może osiągnąć 55%.

W I półroczu br. wystąpiły pod koniec okresu oraz w lipcu br. problemy z płynnością finansową, pomimo prawidłowej realizacji dochodów bieżących. Aby sfinansować przejściowy deficyt i uregulować nasze zobowiązania wystąpiła konieczność zaciągnięcia w I półroczu kredytu krótkoterminowego w wysokości 1.000.000 zł oraz w lipcu również zaciągnięto drugi milion. Kredyty te musimy spłacić do końca października br. z dochodów budżetowych.

Na roczne wykonanie planu dochodów będą miały wpływ przede wszystkim wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, dochody ze sprzedaży mienia oraz wpływy ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostki budżetowe. Uzyskanie innych kwot tych dochodów niż przewidywane ich wielkości pogorszy naszą sytuację na koniec roku.

Konstruując przewidywane wykonanie dochodów i wydatków na 2012 r. przyjęto następujące główne założenia:

1) po stronie dochodów założono m.in., że:

- a) uzyskamy wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 19.000.000 zł, realizując plan roczny w wysokości 97,44%,
- b) plan roczny wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zrealizowany zostanie w 100%, tj. w wysokości 700.000 zł.
- c) ze sprzedaży nieruchomości miejskich uzyskamy ok. 83,78% zaplanowanych na ten rok środków, co oznacza mniejsze wpływy do budżetu o ok. 761.000 zł,
- d) wpływy ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostki budżetowe uzyskamy na poziomie 87% zaplanowanych środków na bieżący rok, tj. uzyskamy mniejsze wpływy o ok. 520.000 zł,
- e) środki do pozyskania z UE osiągną poziom wielkości zaplanowanych na bieżący rok (nie zakładamy wpływów z UE dotyczących rozliczeń na inwestycji – Budowa Centrum Rekreacyjno – Turystycznego (basen)),
- f) wpływy z wszystkich podatków stanowić będą ok. 104 % planu rocznego,
- g) wpływy opłat stanowić będą ok. 87% ich wielkości planowanych,

2) po stronie wydatków założono m.in., że:

- a) wydatki bieżące w wyniku oszczędnego gospodarowania winny ukształtować się na poziomie 99,3% ich planu rocznego,
- b) w wydatkach majątkowych wydatki na zadaniach inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć zrealizowane winny być na poziomie 99% planu rocznego,
- c) wydatki na zakupy inwestycyjne osiągnąć powinny 99,5% ich planu rocznego,
- d) przekazane zostaną w 100% dotacje na inwestycje i wydatki na wniesienie udziałów do spółki ZKM.

Przyjęte powyższe założenia pozwoliły na ustalenie budżetu 2012 roku w następujących wysokościach:

- dochody –	95.918.005,00 zł,
- wydatki –	100.617.338,43 zł,
- deficyt budżetowy -	- 4.699.333,43 zł,
w tym: - deficyt na wydatkach majątkowych –	5.245.069,64 zł,
- nadwyżka operacyjna (wydatki bieżące) -	545.736,21 zł,

Źródłem sfinansowania deficytu budżetowego będzie kredyt bankowy w wysokości 2.500.000zł oraz środki wolne w wysokości 2.199.333,43 zł. Deficyt na wydatkach majątkowych pokryty będzie kredytem bankowym w wysokości 2.500.000 zł, środkami wolnymi w wysokości 2.199.333,43 zł oraz nadwyżką operacyjną w wysokości 545.736,21 zł. Źródłem sfinansowania spłaty rat kredytów będzie:

- kredyt długoterminowy -	4.500.000 zł,
- wolne środki –	1.752.151 zł,
- przychody ze spłat udzielonych pożyczek -	47.849 zł.

W obecnej sytuacji trudno jest ustalić przewidywane wielkości budżetu na koniec roku. Czy wielkości, które przewidujemy okażą się zbliżone do rzeczywistych, jak z przedstawionej sytuacji wynika, będzie zależało przede wszystkim od uzyskania przewidywanych dochodów, w tym z wpływów ze sprzedaży mienia, wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. Nie uzyskanie wspomnianych wpływów w ich przewidywanych wielkościach spowoduje trudności finansowe, konieczność blokowania wydatków bieżących oraz wstrzymania realizacji niektórych zadań.

III. Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W bieżącym roku wg stanu budżetu na 30.06.2012 r. mamy zaplanowane do pozyskania kredyty w wysokości łącznej 7.000.000 zł z przeznaczeniem na:

- 1) pokrycie planowanego deficytu budżetowego – 2.500.000 zł.
- 2) na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – 4.500.000 zł,

W okresie I półrocza br. wyłoniono w drodze przetargu nieograniczonego kredytodawcę na udzielenie nam łącznie kredytu w wysokości 7.000.000 zł. Umowę podpisano 10.04.2012 roku z Polską Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA z siedzibą w Warszawie Regionalnym Oddziałem Korporacyjnym w Olsztynie, Centrum Korporacyjnym w Elblągu. Zgodnie z zawartą umową Kredytodawca przekaże nam w 2012 roku środki w 5 ratach:

- 10.04.2012 r. – 2.500.000 zł,
- 21.06.2012 r. – 1.300.000 zł,
- 20.09.2012 r. – 1.300.000 zł,
- 25.10.2012 r. – 900.000 zł,
- 22.11.2012 r. – 1.000.000 zł.

Przejęciowe trudności w realizacji budżetu pod koniec I półrocza br. spowodowały konieczność zaciągnięcia, zgodnie z upoważnieniem Rady Miejskiej w Iławie, kredytu bieżącego na pokrycie przejściowego deficytu występującego w trakcie roku budżetowego w wysokości 1.000.000 zł. Kredytodawca tego kredytu został również wyłoniony w drodze przetargu nieograniczonego i został nim ten sam bank, którego wyłoniliśmy w celu uzyskania kredytu długoterminowego. Umowę na udzielenie kredytu bieżącego w łącznej kwocie 5.000.000 zł podpisano 10.04.2012 roku. Kredyt udzielony jest na okres od 10.04.2012 r. do 30.10.2012 r. Oznacza to, że musi on być spłacony z dochodów własnych w bieżącym roku.

W związku z powyższym w I półroczu br. otrzymaliśmy kredyty w wysokości 4.800.000zł, w tym kredyty długoterminowe stanowiły kwotę 3.800.000 zł a kredyt bieżący krótkoterminowy 1.000.000 zł.

W analizowanym okresie, zgodnie z umowami, spłacono kredyty na łączną kwotę 2.250.000 zł na planowaną roczną wielkość 6.300.000 zł. Stan zadłużenia Miasta na 30.06.2012 roku z tytułu zaciągniętych kredytów wyniósł 53.685.000,00 zł, z tego:

- kredyty krótkoterminowe - 1.000.000,00 zł,
- kredyty długoterminowe - 52.685.000,00 zł.

Zadłużenie Miasta z tytułu kredytów na 30.06.2012 r. posiadamy wobec następujących banków:

- Bank Millennium S.A	2.700.000,00zł
- PKO Bank Polski S.A	8.200.000,00 zł
- Bank Śląski	900.000,00 zł
- Bank Gospodarstwa Krajowego Olsztyn	19.435.000,00 zł
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie (konsorcjum banków)	10.050.000,00 zł
- SGB Bank SA (dawny Mazowiecki Bank Regionalny w W-wie Oddział w Płocku)	12.400.000,00 zł

W tabeli 4 przedstawiono szczegółową informację o wielkościach zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek według stanu na 30.06.2012 r.

Tab. Nr 4. Zadłużenie miasta z tytułu pożyczek i kredytów wg stanu na 30.06.2012 r. zł

Lp	Nazwa kredytu, pożyczki-wielkość zaciągniętej pożyczki i kredytu	Rok otrzymania kredytu pożyczki-rok spłaty	Nazwa Banku	Rzeczywiste zadłużenie gminy na koniec 31.12.11 r.	Kredyty spłacone w I półroczu 2011 r.	Uruchomienie kredytu w I półroczu 2012 r.	Rzeczywiste zadłużenie na 30.06.12 r.	Planowane spłaty w II półroczu 2012 r. (-) Uruchomienie kredytu (+)	Planowane zadłużenie kredytowe na 31.12.2012 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Mała obwodnica II etap (PHARE 2003) - 5.000.000 zł	2005-2014	PKO BP	3.700.000	300.000		3.400.000	- 300.000	3.100.000
2.	Spłata deficytu budżetowego - 12.000.000 zł	2006-2017	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	8.500.000	500.000		8.000.000	- 900.000	7.100.000
3.	Mała obwodnica wsch. I etap (PHARE 2002) - 2.000.000 zł	2004-2012	Bank Śląski	100.000	100.000		0	0	0
4.	Spłata deficytu budżetowego 3.000.000 zł	2008-2013	Bank Śląski	1.500.000	600.000		900.000	- 400.000	500.000
5.	Wydatki bieżące- 5.000.000 zł	2005-2015	Bank Gospodarstwa Krajowego	3.200.000	200.000		3.000.000	- 300.000	2.700.000
6.	Spłata deficytu budżetowego 5.000.000 zł	2010-2020	Bank Gospodarstwa Krajowego O/ w Olsztynie	4.800.000	0		4.800.000	- 500.000	4.300.000
7.	Spłata deficytu i rat kredytów 7.000.000 zł	2012-2020	PKO BP	0	0	3.800.000	3.800.000	+3.200.000	7.000.000
8.	Spłata deficytu 3.000.000 zł	2007-2017	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	2.200.000	150.000		2.050.000	- 150.000	1.900.000
9.	Spłata deficytu 13.000.000 zł	2009-2019	SGB (Mazowiecki Bank Regionalny w W-wie Oddział w Płocku)	12.600.000	200.000		12.400.000	- 400.000	12.000.000
10.	Spłata deficytu 4.000.000 zł	2009-2016	Bank Millennium W-wa O/ Olsztyn	2.900.000	200.000		2.700.000	- 400.000	2.300.000
11.	Spłata deficytu i kredytów wcześniej zaciągniętych 12.335.000 zł	2010-2020	Bank Gospodarstwa Krajowego O/ w Olsztynie	11.635.000	0		11.635.000	- 700.000	10.935.000
	Razem kredyty długoterminowe			51.135.000	2.250.000	3.800.000	52.685.000	- 4.050.000 + 3.200.000	51.835.000
1.	Kredyt bieżący na pokrycie przejściowego deficytu	2012-2012	PKO BP	0	0	1.000.000	1.000.000	- 1.000.000	0
	RAZEM zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów			51.135.000	2.250.000	4.800.000	53.685.000	- 5.050.000 +3.200.000	51.835.000

IV. Zobowiązania tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Miasto Iława posiada potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych 3 poręczeń, w tym:

- 1) dwóch poręczeń dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętych, przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Przyszłość” w Iławie, kredytów z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na budowę budynków mieszkalnych w systemie budownictwa społecznego

przy ul. Ostródzkiej 48 F i 48 A. Zobowiązanie to zaciągnięto na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Iławie:

- a) Nr XI/87/99 z dnia 2 lipca 1999 roku oraz Nr XIII/127/99 z 30 września 1999 kwota poręczenia - 270.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 A,
 - b) Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 F.
- 2) jednego poręczenia dla Banku Ochrony Środowiska SA Oddział w Olsztynie udzielonego poręczenia Zakładowi Komunikacji Miejskiej w Iławie sp. z o.o., w związku z udzielonym Zakładowi kredytem na przebudowę istniejącego budynku Zakładu Komunikacji Miejskiej w Iławie i bazy Ochotniczej Straży Pożarnej oraz dobudowie hali stalowej dla potrzeb ZKM w raz z obiektami i urządzeniami infrastruktury zewnętrznej. Poręczenie udzielono w dniu 6.04 2009 roku na kwotę 4.200.000 zł. Poręczenie jest ważne do 30 kwietnia 2019 roku. Spłata zaciągniętego kredytu przez Zakład Komunikacji Miejskiej rozpoczęła się od 2010 r.

W budżecie Miasta mamy zabezpieczone środki na ewentualne wypłaty wynikające z poręczeń. Jest to kwota 863.422 zł. Spółdzielnia Mieszkaniowa jak i Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie wywiązały się z obowiązku spłaty zaciągniętych przez nich rat kredytów wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 30.06 2012 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

V. Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek.

Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek na 30.06.2012 roku wyniósł 113.216,10 zł. Z udzielonych z budżetu Miasta pożyczek spłacono w I półroczu br. 26.478,90 zł. Pożyczkobiorcom pozostało do spłaty w II półroczu br. 29.911,10 zł. Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek na 31.12.2012 roku winien wynieść 83.305,00 zł.

Należy zaznaczyć, że Wspólnoty Mieszkaniowe, którym udzielono pożyczek spłacają pożyczki w planowanych terminach a nawet wcześniej. Największe trudności w spłacie pożyczki ma Klub Sportowy „Jeziorak”. Według stanu na 30.06.2012 r. do spłaty pozostało Klubowi 58.941,10 zł. Spłata tej kwoty przez Klub wydaje się niemożliwa.

W tabeli 5 przedstawiono informację o stanie należności z tytułu udzielonych pożyczek.

Tab. 5 Należności miasta z tytułu udzielonych pożyczek w I półroczu 2012 r. zł

Lp.	Nazwa Pożyczkobiorcy	Planowany rok udzielenia i spłaty	Stan należności na 31.12.2011 r.	Spłacone pożyczki w I półroczu 2012 r.	Stan należności na 30.06.2012r.	Spłaty w II półroczu 2011 r.	Planowany stan należności na 31.12.2012r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	WM ul. Wyszyńskiego 32	2008-2013	8.540	2.440	6.100	2.440	3.660
2	IKS Jeziorak	2011-2017	60.000	1.058,90	58.941,10	8.541,10	50.400
3	WM ul. Konopnickiej 2	2008-2013	25.900	7.400	18.500	7.400	11.100
4	WM ul. Królowej Jadwigi 22	2007-2012	4.050	4.050	0	0	0
5	WM ul. Królowej Jadwigi 28	2008-2013	6.405	1.830	4.575	1.830	2.745
6	WM ul. Andersa 4	2008-2013	20.800	5.700	15.100	5.700	9.400
7	WM ul. Wyszyńskiego 25-27	2008-2013	14.000	4.000	10.000	4.000	6.000
RAZEM:			139.695	26.478,90	113.216,10	29.911,10	83.305

WM – oznacza wspólnotę mieszkaniową

VI. Udziały w spółkach.

Miasto Iława posiadało na 31.12.2011 r. udziały w 3 spółkach prawa handlowego a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej, w Iławskich Wodociągach oraz w spółce akcyjnej Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego. Łączna wartość udziałów na 31.12.2011 r. wyniosła 8.369.000 zł, w tym udziały pieniężne wyniosły 6.062.000 zł a wkład niepieniężny wyniósł 2.307.000 zł. Na przestrzeni I półrocza br. wartość udziałów wzrosła o kwotę 240.000 zł, bowiem podwyższono kapitał zakładowy w Spółce – Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie.

O wielkości udziałów według stanu na 30.06.2012 r. informuje poniższa tabela.

Tab. 6 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach prawa handlowego na 30.06.2012 r.

Lp	Nazwa Spółki	Stan 31.12.2011		Zmiany w I pół. 2012 r. (zwiększenia)	Stan na 30.06.2012 r.	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	2.918.000	100,0	0	2.918.000	100,0
A	udziały pieniężne	1.890.000	64,8	0	1.890.000	64,8
B	udziały niepieniężne	1.028.000	35,2	0	1.028.000	35,2
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	2.701.000	100,0	240.000	2.941.000	100,00
A	udziały pieniężne	1.422.000	52,6	240.000	1.662.000	56,51
B	udziały niepieniężne	1.279.000	47,4	0	1.279.000	43,49
3	Iławskie Wodociągi	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
A	udziały pieniężne	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
4	Warmińsko –Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	40.000	100,0	0	40.000	100,0
A	udziały pieniężne	40.000	100,0	0	40.000	100,0
5	RAZEM:	8.369.000	100,0	240.000	8.609.000	100,00
A	udziały pieniężne	6.062.000	72,40	240.000	6.302.000	73,20
B	udziały niepieniężne	2.307.000	27,60	0	2.307.000	26,80

Jak z tabeli 6 wynika Miasto Iława na 30.06.2012 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 8.609.000 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 6.302.000 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.307.000 zł.

VII. Realizacja dochodów budżetowych.

W Mieście Iława jednostki budżetowe nie posiadają utworzonych rachunków dochodów własnych i w związku z tym w sprawozdaniu nie przedstawiamy wykazu tych jednostek oraz zestawienia dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych. Ponadto Gmina Miejska Iława nie posiada zakładów budżetowych.

1. Informacje ogólne.

W analizowanym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w 52,83%, co oznacza, że uzyskaliśmy dochody w wysokości 51.395.259,60 zł na planowaną wielkość roczną 97.293.341,17 zł. W zrealizowanych dochodach:

- 1) dochody bieżące wyniosły 43.442.683,81 zł, stanowiąc 84,53 % ogółu dochodów a ich plan roczny zrealizowany został w 52,04%,

2) dochody majątkowe wyniosły 7.952.575,79 zł, stanowiąc 15,47 % ogółu dochodów a ich plan roczny zrealizowano w 57,57%.

Źródłami dochodów budżetowych w analizowanym okresie były:

- 1) dochody własne w wysokości 26.195.723,22 zł, których plan roczny zrealizowany został w 47,92%,
- 2) subwencja, która wyniosła 11.817.440,00 zł, co oznacza wykonanie planu rocznego w 60,80%,
- 3) dotacje celowe, które wyniosły 13.382.096,38 zł, wykonując tym samym plan roczny w 57,71%.

O głównych źródłach dochodów budżetowych w podziale na dochody bieżące i majątkowe informuje tabela 7.

Tab. 7 Realizacja dochodów budżetowych wg głównych źródeł na 30.06.2012 r. zł

Lp.	Treść	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012 r.	Wskaźnik dynamiki %	Wskaźnik struktury %
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem w tym:		97.293.341,17	51.395.259,60	52,83	100,00
I	Dochody bieżące	83.480.081,17	43.442.683,81	52,04	84,53
1	Dochody własne	49.874.688,00	23.833.934,37	47,79	46,37
a	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.200.000,00	8.611.410,46	42,63	16,76
b	Wpływy z podatków	16.182.550,00	8.682.498,00	53,65	16,89
c	Wpływy z opłat	2.470.300,00	1.199.932,83	48,57	2,33
d	Dochody z majątku gminy	6.483.550,00	2.967.239,70	45,77	5,77
e	Dochody od jednostek budżetowych	4.117.455,00	2.029.075,83	49,28	3,95
f	Dochody pozyskane z innych źródeł	20.000,00	10.000,00	50,00	0,02
g	Pozostałe dochody	400.833,00	333.777,55	83,27	0,65
2	Subwencje ogólne	19.435.352,00	11.817.440,00	60,80	23,00
a	Część oświatowa	18.197.961,00	11.198.744,00	61,54	21,79
b	Część wyrównawcza	1.237.391,00	618.696,00	50,00	1,21
3	Dotacje celowe ogółem:	14.170.041,17	7.791.309,44	54,98	15,16
a	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§ 2010)	11.668.432,27	6.219.217,27	53,30	12,10
b	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2020)	2.000,00	2.000,00	100,00	0,00
c	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030)	1.623.097,00	1.180.858,00	72,75	2,30
d	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	96.000,00	55.704,00	58,03	0,11
e	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. (§ 2310)	321.100,00	186.187,94	57,98	0,36
f	Dotacje celowe na zadania bieżące współfinansowane ze środków UE (§ 2007)	411.853,90	115.940,00	28,15	0,23
g	Dotacje celowe na zadania bieżące współfinansowane ze środków BP (§ 2009)	36.458,00	20.792,23	57,03	0,04

Lp.	Treść	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012 r.	Wskaźnik dynamiki %	Wskaźnik struktury %
1	2	3	4	5	6
h	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (§ 2710)	10.600,00	10.600,00	100,00	0,02
i	Zwrot dotacji celowych (§ 2910)	500,00	0,00	0,00	0,00
II	Dochody majątkowe	13.813.260,00	7.952.575,79	57,57	15,47
1	Dochody własne	4.792.947,00	2.361.788,85	49,28	4,59
a	Dochody z majątku gminy	4.792.947,00	2.361.788,85	49,28	4,59
2	Dotacje celowe ogółem:	9.020.313,00	5.590.786,94	61,98	10,88
a	Dotacje celowe na realizację zad. inwestycyjnych współfinansowanych ze środków UE (§ 6207)	9.020.313,00	5.590.786,94	61,98	10,88

Jak z danych zawartych w tabeli 7 wynika w I półroczu bieżącego roku **dochody bieżące** zrealizowano w wysokości 43.442.683,81 zł. na plan roczny 83.480.081,17 zł, co stanowi 52,04% planu rocznego. W dochodach bieżących poniżej 50 % planu rocznego zrealizowano wpływy z dochodów własnych, bo w 47,79%. Subwencje, które wpłynęły do budżetu stanowiły 60,80 % ich planu rocznego, zaś dotacje zrealizowane w analizowanym okresie stanowiły 54,98% planu rocznego. Wśród dochodów własnych bieżących powyżej 50% planu rocznego uzyskano wpływy z podatków- 53,65%, z pozostałych źródeł dochodów własnych – 83,27% oraz dochody z innych źródeł- 50%. Poniżej 50 % planu rocznego uzyskano wpływy z udziałów w podatkach dochodowych -42,63%, wpływy z opłat- 48,57%, dochody z majątku gminy – 45,77%, dochody od jednostek budżetowych – 49,28%.

Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 57,57%. Wpływy z tych dochodów wyniosły 7.952.575,79 zł. Osiągnięcie powyżej 50% planu rocznego wpływów majątkowych było możliwe dzięki wpływom dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Osiągnięto dotacje w wysokości 5.590.786,94 zł, co oznacza, że plan roczny zrealizowano w 61,98%. Drugim źródłem dochodów majątkowych są dochody z mienia gminy tj. ze sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Z tego źródła dochodów do budżetu wpłynęło 2.361.788,85 zł, realizując tym samym plan roczny w 49,28%.

Szczegółowiej na temat wykonania bieżących i majątkowych dochodów informujemy w dalszej części materiału.

2. Dochody własne.

Na dochody własne składają się dochody bieżące i dochody majątkowe. W I półroczu br. dochody własne osiągnięto na poziomie 26.195.723,22 zł. Plan roczny tych dochodów zrealizowano w 47,92 %, w tym:

- 1) dochody własne bieżące wyniosły 23.833.934,37 zł, stanowiąc 90,98% ogółu dochodów własnych,
- 2) dochody własne majątkowe wyniosły 2.361.788,85 zł, stanowiąc 9,02% ogółu dochodów własnych.

a) Realizacja dochodów własnych bieżących.

W I półroczu br. dochody własne bieżące zrealizowano w wysokości 23.833.934,37 zł. Plan roczny zrealizowano w 47,79%. Wpływy te stanowiły 90,98% ogółu wpływów dochodów własnych.

Tabela 8 przedstawia szczegółowo wykonanie w I półroczu 2012 roku poszczególnych źródeł bieżących dochodów własnych.

Tab. 8 Realizacja bieżących dochodów własnych wg źródeł powstania za I półrocze 2012r.

zł					
Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012 r.	Wskaźnik dynamiki % (4/3)	Wskaźnik struktury % (dot. Kol. 4)
1	2	3	4	5	6
I	Dochody własne bieżące ogółem	49.874.688,00	23.833.934,37	47,79	100,00
1.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.200.000,00	8.611.410,46	42,63	36,13
A	Podatek dochodowy od osób fizycznych	19.500.000,00	8.253.536,00	42,33	34,63
B	Podatek dochodowy od osób prawnych	700.000,00	357.874,46	51,12	1,50
2.	Wpływy z podatków	16.182.550,00	8.682.498,00	53,65	36,43
A	Podatek od nieruchomości	14.200.000,00	7.794.488,15	54,89	32,70
B	Podatek rolny	28.300,00	17.636,46	62,32	0,07
C	Podatek leśny	4.150,00	2.402,90	57,90	0,01
D	Podatek od środków transportowych	650.000,00	283.783,58	43,66	1,19
E	Podatek od spadku i darowizn	100.000,00	43.289,40	43,29	0,18
F	Zaległości z podatków zniesionych	100,00	100,00	100,00	0,00
G	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.100.000,00	494.592,48	44,96	2,08
H	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	100.000,00	46.205,03	46,21	0,20
3.	Wpływy z opłat	2.470.300,00	1.199.932,83	48,57	5,03
A	Wpływy z opłaty targowej	500.000,00	161.851,00	32,37	0,68
B	Wpływy z opłaty skarbowej	900.000,00	309.552,51	34,39	1,30
C	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	600.000,00	479.544,73	79,92	2,01
D	Wpływy z opłaty produktowej	10.000,00	0,00	0,00	0,00
E	Wpływy z opłaty za posiadanie psa	63.000,00	29.824,40	47,34	0,12
F	Wpływy z opłat za korzystanie z cmentarzy komunalnych	200.000,00	94.940,00	47,47	0,40
G	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	5.000,00	2.105,00	42,10	0,01
H	Opłata za zajęcie pasa drogowego	90.000,00	65.189,97	72,43	0,27
I	Opłata miejscowa	850,00	0,00	0,00	0,00
J	Opłata eksploatacyjna	0,00	2.773,84	0,00	0,01
K	Wpływy z różnych opłat	101.450,00	54.151,38	53,38	0,23
4.	Dochody z majątku gminy	6.483.550,00	2.967.239,70	45,77	12,45
A	Dochody z najmu, dzierżawy składników majątkowych	6.178.150,00	2.693.698,52	43,60	11,30
B	Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	304.000,00	272.917,16	89,78	1,15
C	Odsetki od pożyczek udzielonych przez j.s.t.	1.400,00	624,02	44,57	0,00
5.	Dochody od jednostek budżetowych	4.117.455,00	2.029.075,83	49,28	8,52
A	Opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach	1.905.000,00	975.642,12	51,21	4,10
B	Odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych	503.000,00	289.890,49	57,63	1,22

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012 r.	Wskaźnik dynamiki % (4/3)	Wskaźnik struktury % (dot. Kol. 4)
1	2	3	4	5	6
C	Odpłatność za usługi świadczone w Dziennym Domu Pomocy Społecznej	112.300,00	65.455,90	58,29	0,27
D	Odpłatność za usługi opiekuńcze	118.900,00	69.532,94	58,48	0,29
E	Odpłatność za pobyt w żłobku	104.000,00	58.822,60	56,56	0,25
F	Odpłatność za usługi świadczone przez ICST i R (tramwaj wodny, hala, basen, imprezy)	1.373.155,00	569.611,78	41,48	2,39
G	Pozostałe opłaty	1.100,00	120,00	10,91	0,00
6.	Dochody pozyskane z innych źródeł	20.000,00	10.000,00	50,00	0,04
7.	Pozostałe dochody	400.833,00	333.777,55	83,27	1,40
A	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków, opłat, innych należności budżetowych oraz od środków na rachunkach bankowych	130.982,00	80.150,70	61,19	0,34
B	Wpływy z różnych rozliczeń	25.000,00	58.340,66	233,36	0,24
C	Dochody należne gminie z tytułu realizacji zadań zleconych	100.550,00	37.131,60	36,93	0,16
D	Grzywny i mandaty oraz kary od osób fizycznych i prawnych	31.200,00	15.669,42	50,22	0,07
E	Wpływy z różnych dochodów				
G	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1.400,00	1.378,00	98,43	0,00
H	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2.334,00	00,00	0,00	0,00
I	Pozostałe dochody	109.368,00	141.107,17	129,02	0,59

Jak pokazują dane zawarte w tabeli 8, wykonanie planu poszczególnych rodzajów bieżących dochodów własnych w I półroczu br. należy ogólnie uznać za prawidłowe pomimo wykonania niektórych ich źródeł poniżej 50% planu rocznego, w tym istotne dla budżetu wpływy z:

- 1) podatku dochodowego od osób fizycznych – 42,33% planu rocznego,
- 2) opłaty skarbowej – 34,39%,
- 3) dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 43,60%
- 4) opłaty targowej – 32,37%,
- 5) odpłatności za usługi świadczone przez ICSTiR – 41,48%.

Analiza poszczególnych głównych pozycji dochodów własnych bieżących pozwala na określenie ich rocznego poziomu wpływów do budżetu Miasta w następujących wysokościach.

	Plan 2012 r. zł	Przewidywane wykonanie 2012 r. zł	Różnica zł
Dochody własne bieżące	49.874.688,00	49.068.518,00	- 806.170,00
A Podatek dochodowy od osób fizycznych (udziały)	19.500.000,00	19.000.000,00	-500.000,00
B Podatek dochodowy od osób prawnych (udziały)	700.000,00	700.000,00	0,00
C Wpływy z podatków	16.182.550,00	16.813.959,00	+ 631.409,00
D Wpływy z opłat	2.470.300,00	2.154.049,00	- 316.251,00

E	Dochody z mienia jednostek	6.483.550,00	6.302.732,00	- 180.818,00
F	Wpływy ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostki	4.117.455,00	3.592.643,00	- 524.812,00
G	Środki pozyskane z zewnątrz	20.000,00	20.000,00	0,00
H	Pozostałe dochody bieżące	400.833,00	485.135,00	+ 84.302,00

Jak z zestawienia wynika istnieje zagrożenie nie wykonania planu z następujących źródeł:

- 1) wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych o ok.500.000 zł,
- 2) wpływów z opłat o 316.251,00 zł, (w tym przede wszystkim z opłaty skarbowej o 300.000,00 zł),
- 3) wpływów z dochodów z mienia o 180.818,00 zł, w tym z tytułu wpłat za czynsz z gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych jak i wpływów za zużycie energii oraz wpływy z dzierżawy obiektów sportowych,
- 4) wpływów ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostki budżetowe o ok.524.812,00 zł, w tym przede wszystkim z tytułu sprzedaży usług świadczonych na obiektach sportowych o ok. 300.000,00 zł (z biletów na basen, usług wynajmu statku Ilavia i sprzętu wodnego na bazie wioślarskiej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej w przedszkolach).

Nie uzyskanie w planowanej wysokości wspomnianych wyżej źródeł dochodów będzie skutkowało koniecznością dokonania ograniczeń w wydatkach poszczególnych jednostek budżetowych.

Należy mieć również na uwadze fakt, że wysokość wpływów w dużej mierze zależy od sytuacji ekonomicznej kraju, która objawia się m. in. spadkiem zatrudnienia, niższymi płacami, co przekłada się również na niższe wpływy z podatków. Zrealizowanie w I półroczu br. niektórych dochodów powyżej 50% ich planu rocznego nie jest gwarancją ich wykonania planu rocznego w 100%. Na realizację zagrożonych pozycji dochodowych gmina niejednokrotnie nie ma bezpośredniego wpływu i w związku z tym trudno jest przewidzieć roczne wykonanie tych dochodów.

Pomimo dobrej realizacji wpływów w I półroczu br. mieliśmy już problemy z płynnością finansową, z regulowaniem naszych zobowiązań, co spowodowało konieczność zaciągnięcia w I półroczu br. i lipcu kredytu bankowego na bieżący deficyt budżetowy w łącznej wysokości 2.000.000,00 zł.

b) Realizacja dochodów własnych majątkowych.

Dochody własne majątkowe zaplanowano na 2012 r. w wysokości 4.792.947,00 zł. Plan roczny w I półroczu br. zrealizowano w 49,28 % tj. w wysokości 2.361.788,85 zł. Zrealizowane wpływy stanowiły 4,60 % ogółu dochodów budżetowych a 29,70% ogółu zrealizowanych dochodów majątkowych. Główne źródła pochodzenia tych dochodów przedstawiono w tabeli 9.

Tab. 9 Realizacja dochodów własnych majątkowych na 30.06.2012 r.

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012 r.	Wskaźnik dynamiki % (4/3)	Wskaźnik struktury % (dot. kol. 4)
1	2	3	4	5	6
I	Dochody własne majątkowe	4.792.947,00	2.361.788,85	49,28	100,00
1	Dochody ze sprzedaży majątku	4.690.947,00	2.139.780,19	45,62	90,60
A	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	4.689.947,00	2.139.780,19	45,62	90,60
b	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego os. fizycznym w prawo własności	102.000,00	222.008,66	217,66	9,40

Jak z danych zawartych w tabeli 9 wynika w 2012 r. głównymi źródłami dochodów własnych majątkowych są wpływy z tytułu sprzedaży majątku gminy. Z tego źródła dochodów uzyskano wpływy w wysokości 2.139.780,19 zł , co stanowiło 45,62% planu rocznego. Ponadto plan roczny wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano w 217,66% tj. w wysokości 222.008,77 zł.

Przewidywane wykonanie w roku 2012 dochodów własnych majątkowych przedstawia się następująco:

	Plan 2012 r. zł	Przewidywane wykonanie 2012 r. zł	Różnica zł
1 Dochody własne majątkowe	4.792.947,00	4.168.246,22	-624.700,78
a Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	4.689.947,00	3.930.046,22	-759.900,78
b Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.000,00	0,00	-1.000,00
c Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego os. fizycznym w prawo własności	102.000,00	238.200,00	+ 136.200,00

W tej grupie dochodów najistotniejsze jest wykonanie zaplanowanej kwoty ze sprzedaży nieruchomości gminnych. Na II półrocze przewidujemy uzyskanie wpływów w kwocie ok. 1.800.000,00 zł. Jak obrazują dane przedstawione w zestawieniu nie jesteśmy w stanie osiągnąć planu rocznego ze sprzedaży nieruchomości o 759.900,78 zł. Pomimo ogłoszeń o sprzedaży wielu nieruchomości i ponoszenia z tego tytułu kosztów, nie ma chętnych na ich kupno. W przypadku nie uzyskania przewidywanych w II półroczu br. zaplanowanych wpływów ze sprzedaży grozi nam brak środków pieniężnych na finansowanie wielu wydatków a w konsekwencji konieczność znacznych cięć budżetowych.

3. Dotacje celowe na zadania bieżące i majątkowe.

W analizowanym okresie otrzymaliśmy dotacje celowe w łącznej wysokości 13.382.096,38 zł na planowaną kwotę 23.190.354,17 zł. Plan roczny zrealizowano w 57,71%. Na kwotę zrealizowanych dotacji składały się:

- 1) dotacje celowe bieżące - 7.791.309,44 zł, co stanowiło 54,98 % planu rocznego,
- 2) dotacje celowe majątkowe- 5.590.786,94 zł, co stanowiło 61,98 % planu rocznego.

Nie ma zagrożenia wykonania planu rocznego wpływów dotacji celowych na zadania bieżące jak i majątkowe.

Realizacja w I półroczu br. z wpływów z dotacji według celów, na jakie zostały one przyznane przedstawia się następująco:

Tab. 10 Realizacja wpływów dotacji celowych za I półrocze 2012 r. zł

Lp - rozdział	Rodzaje dotacji	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
	Wpływ dotacji celowych ogółem	23.190.354,17	13.382.096,38	57,71
I	Dotacje bieżące ogółem	14.170.041,17	7.791.309,44	54,98
1	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (§ 2010)	11.668.432,27	6.219.217,27	53,30
01095	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	3.456,27	3.456,27	100,00
75011	koszty zatrudnienia pracowników UM realizujących zadania zlecone	386.729,00	209.760,00	54,24
85219	wynagrodzenie za sprawowanie opieki	5.500,00	5.500,00	100,00
75101	aktualizacja spisu wyborców	5.698,00	2.854,00	50,09
85195	wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni	540,00	300,00	55,56
85212	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.088.818,00	5.851.658,00	52,77
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	38.917,00	38.917,00	100,00
85228	specjalistyczne usługi opiekuńcze	67.316,00	35.314,00	52,46
85295	rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne- wspieranie rodziny wychowujących dzieci	71.458,00	71.458,00	100,00
2	Dotacja z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030)	1.623.097,00	1.180.858,00	72,75
85216	zasiłki stałe	351.471,00	300.271,00	85,43
85415	pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	162.905,00	162.905,00	100,00
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe	72.935,00	27.793,00	38,11
85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	218.695,00	183.695,00	84,00
85219	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	358.505,00	193.759,00	54,05
85295	realizacja programu "Posiłek dla potrzebujących" – dożywianie	458.586,00	312.445,00	68,13
3	Dotacja z budżetu państwa na zad. Bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (utrzymanie grobów wojskowych i wojennych) (§ 2020)	2.000,00	2.000,00	100,00
4	Dotacje celowe otrzymane z jst. na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (§ 2310, 2320, 2330,)	417.100,00	241.891,94	57,99
60004	dotacja z Gminy Iława za świadczenie usług komunikacji miejskiej	80.000,00	40.000,00	50,00
60014	dotacja z Powiatu Iławskiego na bieżące utrzymanie dróg powiatowych	32.000,00	16.004,00	50,01
71035	dotacja Gminy Iława na utrzymanie cmentarzy	25.000,00	25.000,00	100,00
80104	dotacje z Gmin na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu tych gmin do niepublicznych placówek przedszkolnych w Iławie	130.000,00	86.412,78	66,47
80106	dotacje z Gmin na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu tych gmin do niepublicznych punktów przedszkolnych w Iławie	3.500,00	3.275,16	93,58

Lp - rozdział	Rodzaje dotacji	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
92116	dotacja z Powiatu ławskiego na prowadzenie biblioteki powiatowej	54.000,00	29.700,00	55,00
80110	dotacja z Gminy Ława na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej	10.600,00	0,00	0,00
80110	dotacja z Powiatu ławskiego na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej	10.000,00	10.000,00	100,00
90013	dotacja z Gmin za przebywanie psów, z ich terenu, w miejskim schronisku dla zwierząt	72.000,00	31.500,00	43,75
5.	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	10.600,00	10.600,00	100,00
71035	Pomoc finansowa z Gminy Ława w formie dotacji celowej na pokrycie części kosztów renowacji kwater żołnierzy na cmentarzu przy ul. Wyszyńskiego	10.600,00	10.600,00	100,00
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2007,2009)	448.311,90	136.732,23	30,50
85395	POKL.Czego Jaś się nie nauczył tego Jan nie będzie umiał (G 1) BP	20.792,00	20.792,23	100,00
85395	POKL.Czego Jaś się nie nauczył tego Jan nie będzie umiał (G 1) UE	115.940,00	115.940,00	100,00
85395	POKL.Masz okazję pomóż sobie (MOPS) BP	15.666,00	0,00	0,00
85395	POKL. Masz okazję pomóż sobie (MOPS) UE	295.913,90	0,00	0,00
7.	Zwrot dotacji celowych	500,00	0,00	0,00
II	Dotacje majątkowe	9.020.313,00	5.590.786,94	61,98
1	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (6207)	9.020.313,00	5.590.786,94	61,98
60016	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej (Budowa ul. Ziemowita)	252.288,00	252.287,68	100,00
63095	Zagospodarowanie turystyczne brzegów j. Jeziorak i rzeki Ławki (ścieżki nad Ławką i Dużym Jezioraku)	6.228.887,00	4.333.500,90	69,57
90002	Budowa ekologicznej mini przystani - Ekomarina	684.831,00	587.181,26	85,74
92601	Budowa kompleksu sportowego- Budowa na stadionie boiska ze sztucznej trawy	1.854.307,00	417.817,10	22,53

4. Subwencje ogólne.

W bieżącym roku planowane z budżetu państwa subwencje ogólne (wg stanu na 30.06.2012 r.) wynoszą łącznie 19.435.352,00 zł, w tym część oświatowa to 18.197.961,00 zł a część wyrównawcza to 1.237.391,00 zł. W I półroczu br. uzyskaliśmy wpływy z subwencji ogólnej w wysokości 11.817.440,00 zł, w tym:

- 1) wpływy części oświatowej subwencji ogólnej wyniosły 11.198.744,00 zł, co stanowi 61,54% planu rocznego,
- 2) wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej wyniosły 618.696,00 zł, co stanowiło 50% planu rocznego.

Wpływy z subwencji to bieżący dochód budżetowy, który wpłynie do budżetu Miasta w 100 %.

W tabeli 21 na stronach 39 – 48 przedstawiono realizację wpływów budżetowych wg szczegółowej klasyfikacji budżetowej.

VIII. Skutki dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożenia na raty spłaty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Gminie Miejskiej Ława oraz jej jednostkom podległym.

Zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr L/617/2010 roku Rady Miejskiej w Ławie z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożenia na raty spłaty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Gminie Miejskiej Ława oraz jej jednostkom podległym a także określenie warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulgi stanowić będą pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych przedstawiamy informacje dotyczącą podjętych decyzji, co do wyżej wymienionych ulg.

W analizowanym okresie ulgi odnośnie odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych podejmował tylko Burmistrz Miasta Ława.

Z przedstawionych informacji wynika, że w I półroczu 2012 roku podjęto 2 decyzje w sprawie rozłożenia na raty opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu w kwocie 8.443,04 zł.

Zbiorczą informacje o podjętych decyzjach przedstawiono w tabeli 11.

Tab.11. Informacja wg stanu na 30 czerwca 2012 r. z dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożenia na raty spłaty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Gminie Miejskiej Ława oraz jej jednostkom podległym,

Lp	Rodzaj ulgi	Liczba dłużników	Kwota należności (w złotych)			Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty (w złotych)			Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata miesiąc /rok)	Tytuł należności	Dział rozdział §
			Należność główna	Odsetki	Należności uboczne	Należność główna	Odsetki	Należności uboczne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Umorzenia – ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	nie można ustalić dłużnika lub miejsca jego pobytu,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	osoba fizyczna – zmarła nie pozostawiając żadnego majątku albo pozostawiła majątek nie podlegający egzekucji na podstawie odrębnych przepisów, albo pozostawiła przedmioty codziennego użytku domowego, których łączna wartość nie przekracza 6.000 zł,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	osoba prawna - została wykreślona z właściwego rejestru osób prawnych przy jednoczesnym braku majątku, z którego można by egzekwować należności, a odpowiedzialność z tytułu należności nie przechodzi z mocy prawa na osoby trzecie,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	zachodzi uzasadnione przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty wyższej od kosztów dochodzenia i egzekucji tej należności lub postępowanie egzekucyjne okazało się nieskuteczne,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej uległa likwidacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f	zachodzi ważny interes publiczny lub ważny interes dłużnika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Odroczenia – ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	zachodzi ważny interes publiczny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	zachodzi ważny interes dłużnika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Rozłożenie na raty	2	8.443,04	0	0	8.443,04	0	0	0	0	0
a	zachodzi ważny interes publiczny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	zachodzi ważny interes dłużnika	1	1.943,04	0	0	1.943,04	0	0	25.08.2012	Użyt. Wieczyste	70005§0470
		1	6.500,00	0	0	6.500,00	0	0	17.12.2012	Użyt. Wieczyste	70005§0470

IX. Realizacja wydatków budżetowych.

1. Informacje ogólne

W I półroczu br. wydatki z budżetu Miasta wyniosły 54.000.582,92 zł na planowaną kwotę 101.339.083,17 zł. Wykorzystano, zatem plan roczny w 53,29 %. W zrealizowanych wydatkach 76,61 % stanowiły wydatki bieżące, zaś 23,39 % wydatki majątkowe. Plan roczny wydatków bieżących został wykonany w 50 % tj. w wysokości 41.369.693,83 zł, a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 67,90 % tj. w wysokości 12.630.889,09 zł.

Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Tab.12. Realizacja wydatków budżetowych wg rodzajów w I półroczu 2012 r. zł

Lp	Treść	Plan 201 2r.	Wykonanie I półrocza 2012r	Wskaźnik dynamiki % (4:3)	Wskaźnik struktury % (dot. kol. 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM:		101.339.083,17	54.000.582,92	53,29	100,00
I.	Wydatki bieżące	82.738.164,17	41.369.693,83	50,00	76,61
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jednostek budżetowych	35.792.264,00	18.898.773,32	52,80	35,00
2	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	25.250.047,27	11.472.359,76	45,44	21,24
3	Dotacje na zadania bieżące	3.734.191,00	1.957.643,53	52,42	3,62
4.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.307.915,90	7.486.574,40	52,32	13,86
5	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE w części związanej z realizacją zadań jst	490.324,00	124.569,89	25,41	0,23
6	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	863.422,00	0,00	0,00	0,00
7	Wydatki na obsługę długu publicznego	2.300.000,00	1.429.772,93	62,16	2,65
II.	Wydatki majątkowe	18.600.919,00	12.630.889,09	67,90	23,39
1.	Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (wydatki inwestycyjne)	17.385.634,00	12.380.370,05	71,21	22,93
2	Wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego	480.000,00	240.000,00	50,00	0,44
3	Dotacje na zadania inwestycyjne	735.285,00	10.519,04	1,43	0,02

Jak z tabeli 12 wynika wykonane **wydatki bieżące** stanowiły 50% planu rocznego i należy uznać ich wykonanie za prawidłowe.

Tylko w dwóch grupach wydatków plan roczny wykorzystano poniżej 50 %. Dotyczy to wydatków bieżących związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych, w tym związanych z funkcjonowaniem tych jednostek oraz z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Miasta. Plan roczny tych wydatków wykorzystany został w I półroczu 2012 r. w 45,44% tj. wydatkowano 11.472.359,76 zł na plan 25.250.047,27 zł. Drugą grupą wydatków stanowią wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE. W analizowanym okresie poniesiono wydatki w wysokości 124.569,89 zł, wykorzystując tym samym plan roczny w 25,41%. Poniesione wydatki dotyczą zadania dofinansowanego z PO Kapitał Ludzki „Czego Jaś się nie nauczył tego Jan nie będzie umiał”. Drugim zadaniem, które realizowane będzie dopiero w II półroczu br. jest zadanie „ Masz okazje pomóż sobie” i w związku z tym tak niskie wykonanie planu rocznego wydatków na programy finansowane z udziałem środków z UE.

Natomiast znacznie powyżej 50% zanotowano wydatki na obsługę długu publicznego tj. wydatki na opłacenie odsetek od zaciągniętych kredytów bankowych. Poniesiono wydatki w wysokości 1.429.772,93 zł, co stanowiło 62,16% planu rocznego. Przewiduje się wykonanie

wydatków na opłacenie odsetek na poziomie 3.000.000,00 zł. Źródłem pokrycia brakującej kwoty 700.000 zł będzie plan wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, bowiem w tym przypadku nie przewiduje się żadnych wydatków.

Wydatki majątkowe w zrealizowanych wydatkach stanowiły 23,39%. Plan roczny tych wydatków zrealizowano w 67,90% wydatkując kwotę 12.630.889,09 zł. Wysoki procent wykorzystania planu rocznego uzyskano dzięki wydatkowaniu znacznej kwoty na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych. Poniesiono, bowiem wydatki inwestycyjne w wysokości 12.380.370,05 zł, realizując plan roczny w wysokości 71,21%. Zakres rzeczowy jak i finansowy poszczególnych rodzajów wydatków majątkowych przedstawiono w tabeli 16 na stronie 29 – 31. O realizacji planu wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej informuje tabela 13.

Tab. 13. Realizacja wydatków budżetu miasta Hawy w I półroczu 2012 roku

dział	roz- dział	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 056,27	3 779,59	93,2	0,0
	1	wydatki bieżące	4 056,27	3 779,59	93,2	0,0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 461 039,00	1 536 470,83	44,4	2,8
	1	wydatki bieżące	1 691 723,00	416 522,02	24,6	0,8
	2	wydatki majątkowe	1 769 316,00	1 119 948,81	63,3	2,1
630		TURYSTYKA	9 598 764,00	6 847 287,87	71,3	12,7
	1	wydatki bieżące	52 575,00	24 000,00	45,6	0,0
	2	wydatki majątkowe	9 546 189,00	6 823 287,87	71,5	12,6
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 456 892,00	4 235 914,50	56,8	7,8
	1	wydatki bieżące	6 037 622,00	2 826 644,50	46,8	5,2
	2	wydatki majątkowe	1 419 270,00	1 409 270,00	99,3	2,6
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	462 595,00	260 935,54	56,4	0,5
	1	wydatki bieżące	462 595,00	260 935,54	56,4	0,5
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 766 570,00	2 808 898,76	48,7	5,2
	1	wydatki bieżące	5 651 285,00	2 805 698,76	49,6	5,2
	2	wydatki majątkowe	115 285,00	3 200,00	2,8	0,0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	5 698,00	2 848,73	50,0	0,0
	1	wydatki bieżące	5 698,00	2 848,73	50,0	0,0
754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	744 305,00	370 069,50	49,7	0,7
	1	wydatki bieżące	735 555,00	370 069,50	50,3	0,7
	2	wydatki majątkowe	8 750,00	0,00	0,0	0,0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	3 163 422,00	1 429 772,93	45,2	2,6
	1	wydatki bieżące	3 163 422,00	1 429 772,93	45,2	2,6
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	468 950,00	0,00	0,0	0,0
	1	wydatki bieżące	468 950,00	0,00	0,0	0,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	33 120 186,00	16 977 742,38	51,3	31,4
	1	wydatki bieżące	32 296 186,00	16 977 742,38	52,6	31,4
	2	wydatki majątkowe	824 000,00	0,00	0,0	0,0
851		OCHRONA ZDROWIA	602 560,00	199 649,33	33,1	0,4
	1	wydatki bieżące	602 560,00	199 649,33	33,1	0,4
852		POMOC SPOŁECZNA	18 328 710,90	9 450 764,83	51,6	17,5
	1	wydatki bieżące	18 298 710,90	9 420 875,83	51,5	17,4
	2	wydatki majątkowe	30 000,00	29 889,00	99,6	0,1

dział	roz- dział	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	864 238,00	278 026,34	32,2	0,5
	1	wydatki bieżące	864 238,00	278 026,34	32,2	0,5
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 079 805,00	648 007,50	60,0	1,2
	1	wydatki bieżące	1 079 805,00	648 007,50	60,0	1,2
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 596 754,00	4 039 468,72	61,2	7,5
	1	wydatki bieżące	4 240 443,00	2 149 565,29	50,7	4,0
	2	wydatki majątkowe	2 356 311,00	1 889 903,43	80,2	3,5
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 442 009,00	1 249 000,00	51,1	2,3
	1	wydatki bieżące	2 442 009,00	1 249 000,00	51,1	2,3
926		KULTURA FIZYCZNA	7 172 529,00	3 661 945,57	51,1	6,8
	1	wydatki bieżące	4 640 731,00	2 306 555,59	49,7	4,3
	2	wydatki majątkowe	2 531 798,00	1 355 389,98	53,5	2,5
RAZEM			101 339 083,17	54 000 582,92	53,3	100,0
WYDATKI BIEŻĄCE			82 738 164,17	41 369 693,83	50,0	76,6
WYDATKI MAJĄTKOWE			18 600 919,00	12 630 889,09	67,9	23,4

Jak wynika z danych zawartych w tabeli 13 poniżej 50% planu rocznego wykorzystano wydatki w następujących działach:

- „Transport i łączność” - 44,4% - na niskie ukształtowanie wykorzystania planu rocznego wydatków w tym dziale wpłynęło wykorzystanie planu rocznego wydatków bieżących w 24,6%. Przyczyn należy upatrywać w niskim wykorzystaniu planu wydatków na bieżące utrzymanie dróg (miejskich i powiatowych, będących w zarządzie Miasta) - wydatkowano 96.522,02 zł wykorzystując plan roczny w 29,3%. Ponadto z zaplanowanych wydatków bieżących dla Spółki ZKM w wysokości łącznej 1.361.000,00 zł przekazano w I półroczu br. tylko 320.000,00 zł, realizując plan roczny w 23,5%. Brak środków pieniężnych w budżecie był przyczyną tak niskiego wykonania wydatków na rzecz ZKM,

- „Administracja publiczna” - 48,7% - wykorzystanie wydatków poniżej 50% w tym dziale spowodowane było niską realizacją planu wydatków majątkowych. Plan zrealizowano tylko w 2,8% wydatkując kwotę 3.200,00 zł. WII półroczu 2012 r. dokonane zostaną wydatki na zakupy inwestycyjne w Urzędzie Miejskim oraz przekazana zostanie dotacja dla Związku Gmin „Czyste Środowisko”, zgodnie z uchwałą tego Związku,

- „Obsługa długu publicznego” - 45,2% - zaplanowane wydatki w tym dziale to odsetki od kredytów oraz wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. W I półroczu br. wydatki poniesione to tylko wydatki z tytułu odsetek od zadłużenia kredytowego, które wyniosły 1.429.772,93 zł. W analizowanym okresie nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Przewiduje się, że wydatki w bieżącym roku na opłacenie odsetek od kredytów mogą być wyższe od planowanych nawet o 700.000 zł,

- „Ochrona zdrowia” - 33,1% - wydatki tego działu to przede wszystkim wydatki na zwalczanie narkomani i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Wydatki realizowane są zgodnie z zawartymi umowami i nie przewiduje się przekroczenia planu tych wydatków.

- „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” - 32,2% - niski procent realizacji wydatków w tym dziale spowodowany jest wykorzystaniem rocznego planu wydatków na funkcjonowanie żłobka w 39,1% oraz wydatków na programy finansowane z udziałem środków z UE w 25,4%. Poniesione wydatki na programy dotyczą tylko zadania dofinansowanego z Programu

Operacyjnego Kapitał Ludzki „Czego Jaś się nie nauczył tego Jan nie będzie umiał”. Drugie zaplanowane do realizacji zadanie „Masz okazję pomóż sobie” realizowane będzie dopiero w II półroczu br.

W I półroczu br. największe wydatki poniesiono na:

- 1) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – wydatkowano 17.625.749,88 zł
- 2) pomoc społeczną i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wydatkowano 9.450.764,83 zł.

Łącznie w tych działach wydatkowano 27.076.514,71zł, co stanowiło 50,14% ogółu poniesionych wydatków budżetowych.

Przewiduje się zrealizowanie wydatków w 2012 r. na poziomie 100.617.338,43 zł w tym wydatków bieżących w kwocie 82.183.602,05 zł, a wydatków majątkowych w wysokości 18.433.736,38 zł

Realizację wydatków za okres I półrocza br. wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 22 na stronach 48 – 66.

2. Realizacja wydatków bieżących

W I półroczu br. na **bieżącą działalność** wydatkowano 41.369.693,83 zł, co stanowiło 50% planu rocznego. Strukturę zrealizowanych wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej.

Tab. 14. Realizacja wydatków bieżących na 30.06.2012 rok.

zł

Lp	Treść	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocza 2012r.	Wskaźnik dynamiki % (4:3)	Wskaźnik struktury % (dot. kol. 4)
1	2	3	4	5	6
I.	Wydatki bieżące	82.738.164,17	41.369.693,83	50,00	100.00
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jednostek budżetowych	35.792.264,00	18.898.773,32	52,80	45,68
2	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	25.250.047,27	11.472.359,76	45,44	27,73
3	Dotacje na zadania bieżące	3.734.191,00	1.957.643,53	52,42	4,73
4.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.307.915,90	7.486.574,40	52,32	18,10
5	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE w części związanej z realizacją zadań jst	490.324,00	124.569,89	25,41	0,30
6	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	863.422,00	0,00	0,00	0,00
7	Wydatki na obsługę długu publicznego	2.300.000,00	1.429.772,93	62,16	3,46

W zrealizowanych wydatkach bieżących największy udział mają dwie grupy wydatków a mianowicie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na ubezpieczenia społeczne i na fundusz pracy oraz wydatki bieżące związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych. Łącznie te dwie grupy wydatków stanowią 73,41 % ogółu wydatków bieżących. W zrealizowanych wydatkach na te dwa rodzaje wydatków bieżących łącznie wydatkowano 30.371.133,08 zł. na plan roczny 61.042.311,27 zł. A zatem plan zrealizowano w 49,75%.

Roczny plan wydatków mających charakter świadczeń na rzecz osób fizycznych został zrealizowany w 52,32% tj. w wysokości 7.486.574,40 zł. Wśród tych wydatków największy udział stanowią wydatki na świadczenia społeczne.

Wydatki na dotacje na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 1.957.643,53 zł. Plan różny wykorzystano w 52,42%. Wydatkowano środki z budżetu w formie dotacji na:

- 1) dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych – 1.300.362,32 zł,
- 2) dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych- 527.198,29 zł,
- 3) pozostałe dotacje – 130.082,92 zł.

Wydatki na obsługę długu publicznego zaplanowane na 2012 rok to odsetki od kredytów oraz wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. W analizowanym okresie nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. A zatem wydatki poniesione w I półroczu br. to tylko wydatki z tytułu odsetek od zadłużenia kredytowego, które wyniosły 1.429.772,93 zł. Przewiduje się, że wydatki w bieżącym roku na opłacenie odsetek od kredytów mogą być wyższe od planowanych nawet o 700.000 zł. Jak już wspomniano źródłem zwiększenia planu na opłacenie odsetek będzie plan na wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, bowiem nie przewiduje się z tego tytułu poniesienia tych wydatków.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE wyniosły w I półroczu br. 124.569,89 zł i stanowiły 25,41% planu rocznego. Pomimo niskiego osiągnięcia wydatków w I półroczu br. plan roczny zostanie wykorzystany w 100%. Wydatki dotyczą zadań realizowanych w ramach Programu Kapitał Ludzki: „Masz okazję pomóż sobie”, „Czego Jaś się nie nauczył tego Jan nie będzie umiał” oraz w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013 „Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej”.

W analizowanym okresie osiągnięto nadwyżkę operacyjną, tzn. wydatki bieżące były niższe od zrealizowanych dochodów bieżących o 2.072.989,98 zł. Natomiast na koniec roku przewidywane jest osiągnięcie nadwyżki operacyjnej tylko w wysokości 545.736,21 zł.

W zrealizowanych wydatkach bieżących wydatkowano z budżetu, w formie dotacji, środki na bieżące funkcjonowanie instytucji kultury w łącznej wysokości 1.249.000,00 zł na planowaną kwotę 2.436.309,00 zł. Wydatkowano, zatem 51,27 % planu rocznego. Nasz samorząd posiada dwie samodzielnie funkcjonujące instytucje kultury, a mianowicie Iławskie Centrum Kultury i Miejską Bibliotekę Publiczną. Przekazanie w analizowanym okresie dotacji z budżetu na bieżące funkcjonowanie tych instytucji przedstawia się następująco:

	Plan 2012 r. zł	Wykonanie 30.06.2012 r. zł	Wykonanie planu %
Iławskie Centrum Kultury	1.627.665,00	844.000,00	51,85
Miejska Biblioteka Publiczna	808.644,00	405.000,00	50,08
Wydatki na instytucje kultury - ogółem	2.436.309,00	1.249.000,00	51,27

Wg informacji ICK przedstawionej w sprawozdaniu z realizacji planu finansowego za I półrocze 2012 r. wynika, że w okresie analizowanym dotacja otrzymana z budżetu była m.in. źródłem sfinansowania kosztów działalności bieżącej (operacyjnej) ICK, które to koszty wyniosły 986.596 zł w tym koszty:

- 1) funkcjonowania Iławskiego Centrum Kultury – 650.259 zł,
- 2) organizacji imprez – 247.589 zł,
w tym koszty:
 - a) imprez o charakterze ogólnomiejskim – 192.436 zł,
 - b) prowadzenia Centrum Edukacji Kulturalnej (imprezy szkolne, działalność teatralna, wspieranie amatorskich grup artystycznych, działalność wystawiennicza) - 34.191 zł,
 - c) wspierania inicjatyw różnych instytucji i stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury – 20.962 zł,
- 3) funkcjonowanie Kina – 88.748 zł.

Z informacji przedłożonej przez Miejską Bibliotekę Publiczną w okresie I półrocza br. instytucja poniosła łączne koszty w wysokości 412.250,83 zł, w tym:

- 1) koszty związane z zatrudnieniem wyniosły – 326.508,41 zł, w tym:
 - a) koszty związane z zatrudnieniem w Bibliotece Powiatowej- 17.569,29 zł,
- 2) koszty związane z prowadzeniem MBP – 85.742,42 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Biblioteki Powiatowej- 5.495,62 zł.

Szczegółowa informacja na temat realizacji planu finansowego ICK i MBP znajduje się w sprawozdaniu przedstawionym Radzie przez te jednostki.

3. Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Jednymi z uchwalonych przez Radę Miejską w Iławie programów jest Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Program Przeciwdziałania Narkomanii. Realizacja tych programów jest w zakresie działania Ośrodka Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie. Na realizację programu zaplanowano w roku 2012 roku wydatki w łącznej wysokości 600.000 zł., w tym na przeciwdziałanie narkomanii 50.000,00 zł a na przeciwdziałanie alkoholizmowi 550.000,00 zł. Źródłem sfinansowania zaplanowanych wydatków w 2012 r. są środki własne z opłat za wydawane zezwolenia alkoholowe w kwocie 600.000 zł.

Z wpływów za wydawane zezwolenia alkoholowe w pierwszym półroczu br. pozyskaliśmy środki w wysokości 479.544,73 zł., realizując plan roczny w 79,92%. Wydatki na przeciwdziałanie narkomani i alkoholizmowi wyniosły łącznie 197.549,33 zł., co oznacza realizację planu wydatków w 32,92%. Kierownictwo Ośrodka, pomimo niskiego wykorzystania planu rocznego w I półroczu br., przewiduje jego wykonanie w 100 %.

Bieżące wydatki poniesione w I półroczu br. na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii w łącznej kwocie 197.549,33 zł poniesiono na następujące działania:

- 1) Działania związane z przeciwdziałaniem narkomanii – 15.213,00 zł
- 2) Działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi – 182.336,33 zł, w tym:
 - a) zadanie I - Pomoc psychologiczna, terapia, poradnictwo – 39.420,48 zł,
 - b) zadanie II - Działania profilaktyczno wychowawcze w Ośrodku – 47.972,30zł,
 - c) zadanie III - Działania profilaktyczno wychowawcze prowadzone w innych placówkach - 56.695,92 zł,
 - d) zadanie IV-kolonie profilaktyczne w Ośrodku oraz w MOPSIKU- 0 zł,
 - d) zadanie V- Szkolenia i konsultacje - 0 zł
 - e) zadanie VI - Utrzymanie Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie – 19.649,61 zł,
 - f) Prowadzenie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych –18.598,02zł.

4. Realizacja wydatków związanych z ochroną środowiska.

Finansowanie ochrony środowiska odbywa się bezpośrednio z budżetu. Dochody, pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, stały się dochodami budżetu, z których to dochodów należy finansować zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. W I półroczu br. uzyskaliśmy łącznie dochody w wysokości 58.171,16 zł na planowaną wielkość 108.000,00 zł. W zrealizowanych dochodach opłaty za korzystanie ze środowiska wyniosły 48.171,16 zł a 10.000,00 zł to środki z WFOŚ i GW w Olsztynie na dofinansowanie wykonania projektu złożenia do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe.

W analizowanym okresie wydatkowano na zadania z zakresu ochrony środowiska łącznie 83.223,43 zł., w tym wydatkowano na:

- 1) segregację odpadów, usuwanie dzikich wysypisk – 3.409,67 zł,
- 2) opłacenie projektu złożeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe – 43.665,00 zł,
- 3) koszty konferencji „Zielone ponad granicami” – 17.245,62 zł,
- 4) utrzymanie zieleni miejskiej – 10.000,00 zł,
- 5) opłatę za używanie znaku „Zielone Płuca Polski” – 824,10 zł.
- 6) dofinansowanie inwestycji związanych z usuwaniem azbestu- 7.319,04 zł.
- 7) pozostałe wydatki - 760,00 zł.

5. Realizacja wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie plan roczny wydatków majątkowych został zrealizowany w 67,90%, co oznacza, że na planowaną kwotę 18.600.919,00 zł wydatkowano 12.630.889,09 zł. Zrealizowane w I półroczu br. wydatki majątkowe stanowiły 23,39 % ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Struktura poniesionych wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Treść		Plan 2012 r. zł	Wykonanie 30.06.12 zł	Wskaźnik wykonani a planu %	Wskaźnik struktury % (wyk.)
1		2	3	4	5
Wydatki majątkowe ogółem		18.600.919,00	12.630.889,09	67,90	100,00
I	Wydatki inwestycyjne, w tym:	17.385.634,00	12.380.370,05	71,21	98,02
1	Zakupy inwestycyjne	1.575.160,00	1.458.368,98	92,59	11,55
2	Zadania inwestycyjne wieloletnie ujęte w WPF, jako przedsięwzięcia, w tym:	15.810.474,00	10.922.001,07	69,08	86,47
a	wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE w części związanej z realizacją zadań jst	13.466.709,00	10.203.884,95	75,77	80,79
b	pozostałe wydatki na zadania inwestycyjne	2.343.765,00	718.116,12	30,64	5,68
II	Wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego (udziały dla Zakładu Komunikacji Miejskiej)	480.000,00	240.000,00	50,00	1,90
III	Dotacje na zadania inwestycyjne	735.285,00	10.519,04	1,43	0,08
a	wpłata do Związku Gmin Jeziorak na pokrycie kosztów realizacji dokumentacji na projekt Urządzanie kąpielisk wraz z infrastrukturą	3.200,00	3.200,00	100,0	0,02
b	wpłata dla Związku Gmin Czyste Środowisko - spłata należnej raty kredytu zaciągniętego na budowę ZUOK.	52.085,00	0,00	0,00	0,00
c	dotacje do inwestycji związanych z usuwaniem azbestu	30.000,00	7.319,04	24,40	0,06
d	zwroty dotacji oraz płatności	650.000,00	0,00	0,00	0,00

Jak z zestawienia wynika w zrealizowanych w I półroczu br. wydatkach majątkowych największy udział stanowią wydatki inwestycyjne – 98,02%. I to ich wykonanie rzutuje na całość wykonania wydatków majątkowych. Plan roczny tych wydatków zrealizowany został w 71,21% tj. w wysokości 12.380.370,05 zł na planowaną wielkość 17.385.634,00 zł. Wydatki poniesione na wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego wyniosły 240.000,00 zł , co stanowiło 50% planu rocznego i dotyczyły wniesienia udziałów do Spółki Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie. W II półroczu przekazana zostanie pozostała kwota udziałów tj. 240.000,00 zł.

Na niskim poziomie wykorzystano roczny plan dotacji na zadania inwestycyjne. Plan ten zrealizowano w 1,43% wydatkując kwotę 10.519,04 zł na plan 735.285,00 zł. W planowanej do przekazania w 2012 r. kwocie dotacji 88,40% tj. 650.000,00 zł stanowią środki na ewentualny

zwrot dotacji otrzymanych na zadaniach współfinansowanych ze środków UE. W I półroczu br. nie dokonano żadnego zwrotu i dlatego tak niski procent wykonania planu.

Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu br. oraz harmonogramy realizacji zadań inwestycyjnych, w tym zadań współfinansowanych z UE, dają podstawę do ustalenia przewidywanych rocznych wydatków majątkowych na poziomie 18.433.736,38 zł., co oznaczałoby realizację planu rocznego na poziomie 99,10%.

Tabela 16 przedstawia finansowy, jak i rzeczowy zakres realizacji w analizowanym okresie zadań inwestycyjnych, które wszystkie realizowane są w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych i są ujęte w wykazie przedsięwzięć w WPF na lata 2012 -2029.

Tab. nr 16 Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2012 r.

Dział / Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych w 2012 roku	Poniesione wykonanie na 30.06.2012 r.	Zakres rzeczowy wykonania zadania w I półroczu 2012 roku
	1	2	3	4	5
1.		Zadania inwestycyjne ogółem (zadania wieloletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć w WPF)	15 810 474,00	10 922 001,07	
600		Transport i łączność ogółem	1 289 316,00	879 948,81	
60016	6050	Modernizacja ulicy Barlickiego - skomunikowanie istniejącej zabudowy z obwodnicą północną	50 000,00	44 999,99	Realizacja zadania rozpoczęła się w sierpniu 2011 roku. Od początku inwestycji wykonano sięgacz od ul. Barlickiego w kierunku Obwodnicy Północnej zakończony placem do zawracania. Nawierzchnia sięgacza wykonana jest z kostki brukowej - betonowej. Na całym odcinku sięgacza oraz na części ulicy Barlickiego wykonano odwodnienie deszczowe, a także oświetlenie uliczne. Opisywane roboty rozliczone zostały w pierwszym półroczu 2012 roku. Kolejnym etapem realizacji zadania będzie wykonanie nawierzchni, odwodnienia oraz oświetlenia na pozostałej części ulicy Barlickiego. Zakończenie inwestycji zgodnie z umową PIM.3422/10/2011 zaplanowane jest na 31.07.2013r.
60016	6050	Budowa przedłużenia ul. Zielonej do ulicy Piastowskiej i do ulicy Dobrawy	25 000,00	0,00	Została wykonana dokumentacja techniczna przez firmę DROMOS z Olsztyna za kwotę 44.280, 00 zł. Kwota w wysokości 29.736,00 zł została zapłacona w roku 2011. pozostała kwota tj. 14.544,00zł zostanie zapłacona w roku 2012.
60016	6050	Budowa drogi od ulicy Dąbrowskiego do kompleksu bazy wioślarskiej i ekologicznej przystani żeglarskiej nad Jeziorkiem	471 816,00	222 575,23	Inwestycja zakończona. Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm na podbudowie z kruszywa m2-2.047,10, chodnik z kostki brukowej betonowej gr 6cm na podbudowie z kruszywa m2- 613,50, oświetlenie uliczne na słupach stalowych lampy SGS 70W szt.-13,
60016	6050	Budowa drogi do terenów na zapleczu ulicy Barlickiego wraz z budową parkingu	100 000,00	0,00	Realizacja zadania rozpoczęła się w sierpniu 2011 roku. Od początku inwestycji wykonano wstępne roboty ziemne polegające na wyrównaniu terenu i wywiezieniu nadmiaru materiału. Wykonane zostały także studnie kanalizacji sanitarnej oraz sieć odwodnienia deszczowego. Zakończenie realizacji zadania zgodnie z umową PIM.3422/13/2011 zaplanowane jest na 31.08.2013r.
60016	6050	Budowa ekranów zabezpieczających mieszkańców Al. Jana Pawła II przed hałasem	5 000,00	0,00	Wykonano badania natężenia ruchu, z którego wynika konieczność wykonania ekranów akustycznych. Innych działań nie podejmowano.
60016	6050	Budowa ulicy Dobrawy	25 000,00	0,00	W przetargu nieograniczonym wyłoniono wykonawcę dokumentacji technicznej firmę TRAFFIC Pracownia Projektowa Dróg i Mostów Maciej Giers z Ostrołęki. Koszt wykonania dok. wynosi 76.260, 00 zł. Termin realizacji do 31.05.2013 r.
60016	6050	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej os. Ostródzkie	612 500,00	612 373,59	Inwestycja zakończona. Opłata za wykup terenów pod inwestycje.
630		Turystyka ogółem	8 896 189,00	6 823 287,87	

Dział / Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych w 2012 roku	Poniesione wykonanie na 30.06.2012 r.	Zakres rzeczowy wykonania zadania w I półroczu 2012 roku
	1	2	3	4	5
63095	Pozostała działalność Razem		8 896 189,00	6 823 287,87	W ramach Projektu do dnia 30.06.2012r. zrealizowano 3,63 km ciągów pieszo, 4,06 km ciągów rowerowych oraz most wzdłużbrzegowy; most przez rzekę Hławkę, pomosty widokowe na Jez. Jeziorak, pomost dla wędkarzy i kajakarzy, taras widokowy przy rzece Hławce, altany wypoczynkowe, place zabaw oraz ustawiono elementy małej architektury, jak ławki i kosze na śmieci. Zrealizowano też działania promocyjne polegające m. in. na ustawieniu 5 szt. tablic informacyjno-promocyjnych, 2 tablic pamiątkowych oraz wykonaniu 1000 egz. map z przebiegiem ścieżek. Nowo wybudowane ciągi zostały włączone w istniejący układ komunikacyjny. W trakcie trwania okresu sprawozdawczego trwały także prace polegające na założeniu terenów zieleni oraz ustawianiu elementów małej architektury, tj. koszy na śmieci, ławek, stojaków dla rowerów.
	6050	Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Hławki i jeziora Jeziorak	1 553 402,00	62 750,25	
	6057	Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Hławki i jeziora Jeziorak	6 228 887,00	5 734 964,01	
	6059		1 113 900,00	1 025 573,61	
801	Oświata i wychowanie ogółem		816 000,00	0,00	
80104	6050	Modernizacja budynku Przedszkola nr 3 przy ulicy Kościuszki (dostosowanie budynku do wymogów p. poż.)	90 000,00	0,00	Zakończenie zadania przewidywane jest na okres wakacyjny lipiec-sierpień 2012 r.
80104	6050	Modernizacja budynku Przedszkola nr 2 przy ulicy Kasprowicza (dostosowanie budynku do wymogów p. poż.)	216 000,00	0,00	Zakończenie zadania przewidywane jest na okres wakacyjny lipiec-sierpień 2012 r.
80110	6050	Budowa Sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 1	10 000,00	0,00	Wyłoniono w przetargu nieograniczonym wykonawcę dokumentacji technicznej firmę GEOM Nadwórny, Kaczmarek i Wspólnicy Sp.j. Poznań. Koszt zadania wynosi 44.581, 00 zł + nadzór autorski 15.000,00 zł. Termin realizacji do 30.04.2013 r.
80110	6050	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum nr 2	500 000,00	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano drogę przeciwpożarową oraz drogi i chodniki parkingi z kostki brukowej betowej.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska ogółem		2 320 611,00	1 882 584,39	
90001	6050	Budowa sieci wodociągowej w związku z przebudową mostu na Jezioraku	105 000,00	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
90001	6050	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej z przepompownią dla działek przy ul. Sosnowej i Świerkowej	18 449,00	0,00	W przetargu nieograniczonym wyłoniono wykonawcę robót firmę EKO sp. z o.o. z Hławy. Termin realizacji do 30.04.2013r za kwotę 118.811,53 zł.
90001	6050	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Nowomiejskiej	600 000,00	450 540,90	Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano przecisk wraz z siecią deszczową pod torami kolejowymi.
90001	6050	Budowa sieci deszczowej w związku z przebudową mostu na Jezioraku	47 500,00	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
90002	Razem:		1 469 662,00	1 432 043,49	Kontynuowano roboty budowlane zakontraktowane jeszcze w 2010r. Zakres pierwszego półroczu 2012r. dotyczył: zagospodarowania terenu (nawierzchnie utwardzone-ciągi piesze, urządzenie trawników; budowa altany o konstrukcji drewnianej; budowa pomostu cumowniczego na palach stalowych na 30 miejsc cumowniczych; budowa pomostu gospodarczego dla pływającej jednostki asenizacyjnej elementy wyposażenia terenu w małą architekturę, jak ławki, kosze na śmieci, gaśnice zewnętrzne, koła ratownicze, bosaki teleskopowe.); robót budowlanych prowadzonych na budynku A i B (głównie elewacja, roboty wykończeniowe, dźwig osobowo-towarowy w by=ud. B, instalacje wewnętrzne: c.w.u., c.o., wod.-kan; a także pomost nad ciągiem pieszym wraz z wieżyczką widokową). Wszystkie roboty związane z realizacją tego zadania łącznie z zakresem usługi inżyniera kontraktu wraz z nadzorem inwestorskim i działaniami promocyjnymi (ukazał się ostatni końcowy artykuł promocyjny oraz przygotowano i opracowano broszury informacyjno-
	6050	Budowa ekologicznej mini przystani nad jeziorem Jeziorak	100 000,00	62 382,04	
	6057		684 830,00	684 830,72	

Dział / Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych w 2012 roku	Poniesione wykonanie na 30.06.2012 r.	Zakres rzeczowy wykonania zadania w I półroczu 2012 roku
	1	2	3	4	5
	6059	Budowa ekologicznej mini przystani nad jeziorem Jeziorak	684 832,00	684 830,73	promocyjne w nakładzie 1000 egz.; na elewacji bud. A umieszczono pamiątkową tablicę) zostały zakończone w niniejszym okresie sprawozdawczym. W dniu 31 maja 2012r. zakończył się odbiór ostateczny obiektu. W dniu 6 czerwca 2012r. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Iławie wydał zawiadomienie o zakończeniu budowy. Obiekt został oddany w użytkowanie.
90015	6050	Przebudowa oświetlenia w związku z rozbiórką starego mostu na jeziorze Jeziorak	80 000,00	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
926	Kultura fizyczna ogółem		2 488 358,00	1 336 180,00	
	Razem:		2 488 358,00	1 336 180,00	Kontynuowano roboty budowlane zakontraktowane jeszcze w 2011r. Zakres pierwszego półrocza 2012r. dotyczył: budowy muru oporowego; <u>realizacji podbudowy pod boisko, obrzeży i nawierzchni; podbudowy pod drogę krawężniki i chodniki z kostki; budowy ogrodzenia, wyposażenia obiektu w bramki, chorągiewki, ławki, zagospodarowania terenu w zieleni, realizacji oświetlenia. W maju 2012r. eksperci z ramienia organizacji FIFA przeprowadzili szereg badań na nowo wybudowanej nawierzchni</u> celem uzyskania dla niej certyfikatu FIFA 2 STAR. W badanym okresie sprawozdawczym kontynuowano także zakres prac związanych z pełnieniem funkcji Inżyniera Kontraktu wraz z nadzorem inwestorskim; działaniami promocyjnymi (w marcu br. ukazał się II artykuł promujący obiekt); a także usługą nadzoru autorskiego. W I kwartale br. zakontraktowano także dostawę sprzętu do utrzymania i pielęgnacji nawierzchni z trawy sztucznej (ciągnik kompaktowy; zaczesywarka, zgrzebló oraz odśnieżarka wirnikowa). Realizacja dostawy planowana jest na sierpień 2012r. Ostateczny odbiór prac budowlanych jest planowany na 27 sierpień 2012r.
92601	6050	Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza - Boisko sportowe wraz z budową fragmentu drogi dojazdowej - nawierzchnia z trawy sztucznej	41 250,00	12,50	
	6057		1 558 558,00	851 005,02	
	6059		888 550,00	485 162,48	

X. Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami.

W bieżącym roku, wg stanu z 30 czerwca br., administracja rządowa przekazała nam dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu jej działania w wysokości 6.219.217,27 zł na planowaną wielkość 11.668.432,27 zł, co stanowiło 53,30 % ogółu zaplanowanych środków na bieżący rok. Otrzymaliśmy dotacje na realizację następujących zadań:

- 1) prowadzenie w Urzędzie Miasta spraw z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji działalności gospodarczej, dowodów osobistych, obrony cywilnej oraz ewidencji ludności- 209.760,00 zł,
- 2) prowadzenie i aktualizacje rejestrów wyborców – 2.854,00 zł,
- 3) wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 5.851.658,00 zł
- 4) opłacenie opiekuńczych usług specjalistycznych – 35.314,00 zł,
- 5) wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, a spełniających kryteria dochodowe, o których mowa w art.8 ustawy o pomocy społecznej – 300,00 zł,
- 6) opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 38.917,00 zł,
- 7) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 3.456,27 zł.
- 8) wynagrodzenie za sprawowanie opieki- 5.500,00 zł,
- 9) rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne- wspieranie rodziny wychowujących dzieci – 71.458,00 zł.

Na realizację zadań zleconych, w analizowanym okresie wydatkowano 6.143.946,30 zł, co stanowiło 98,79 % otrzymanej dotacji. Plan roczny po stronie wydatków zrealizowano w I półroczu br. w wysokości 52,65 %.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wpływów poszczególnych rodzajów dotacji, jak i jej wykorzystanie w analizowanym okresie wg klasyfikacji budżetowej informuje tabela 17.

Tab. 17 Plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami na 2012 rok

dział	rozdział	§	Nazwa	dotacje /wydatki zł	Wykonanie I półrocze 2012 r. zł	% wykona- nia
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY:				11.668.432,27	6.219.217,27	53,30
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3.456,27	3.456,27	100,00
	01095		Pozostała działalność	3.456,27	3.456,27	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.456,27	3.456,27	100,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	386.729,00	209.760,00	54,24
	75011		Urzędy Wojewódzkie	386.729,00	209.760,00	54,24
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	386.729,00	209.760,00	54,24
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	5.698,00	2.854,00	50,09
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo	5.698,00	2.854,00	50,09
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5.698,00	2.854,00	50,09
851			OCHRONA ZDROWIA	540,00	300,00	55,56
	85195		Pozostała działalność	540,00	300,00	55,56
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	540,00	300,00	55,56
852			POMOC SPOŁECZNA	11.272.009,00	6.002.847,00	53,25
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.088.818,00	5.851.658,00	52,77
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	11.088.818,00	5.851.658,00	52,77
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	38.917,00	38.917,00	100,00

dział	rozdział	§	Nazwa	dotacje /wydatki zł	Wykonanie I półrocze 2012 r. zł	% wykona- nia
1	2	3	4	5	6	7
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	38.917,00	38.917,00	100,00
	85219		Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	5.500,00	5.500,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5.500,00	5.500,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67.316,00	35.314,00	52,46
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	67.316,00	35.314,00	52,46
	85295		Pozostała działalność	71.458,00	71.458,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	71.458,00	71.458,00	100,00
WYDATKI:				11.668.432,27	6.143.946,30	52,65
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3.456,27	3.456,27	100,00
	01095		Pozostała działalność	3.456,27	3.456,27	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67,77	67,77	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	3.388,50	3.388,50	100,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	386.729,00	209.754,31	54,24
	75011		Urzędy Wojewódzkie	386.729,00	209.754,31	54,24
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	306.129,00	138.146,07	45,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25.000,00	25.000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48.200,00	42.180,52	87,51
		4120	Składki na fundusz pracy	7.400,00	4.427,72	59,83
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	5.698,00	2.848,73	50,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo	5.698,00	2.848,73	50,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	608,00	403,04	66,29
		4120	Składki na fundusz pracy	98,00	53,69	54,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.000,00	2.392,00	59,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	992,00	0,00	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	540,00	300,00	55,56
	85195		Pozostała działalność	540,00	300,00	55,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	540,00	300,00	55,56
852			POMOC SPOŁECZNA	11.272.009,00	5.927.586,99	53,46
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11.088.818,00	5.787.463,56	52,19

dział	rozdział	§	Nazwa	dotacje /wydatki zł	Wykonanie I półrocze 2012 r. zł	% wykona- nia
1	2	3	4	5	6	7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	10.748,468,00	5.635.002,50	52,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184.741,00	86.902,77	47,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.996,00	13.247,60	82,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30.913,00	17.573,76	56,85
		4120	Składki na fundusz pracy	4.815,00	2.467,08	51,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.500,00	5.686,59	23,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26.842,00	8.581,35	31,97
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	200,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	3.000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	4.900,00	104,55	2,13
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	85,50	12,21
		4300	Zakup usług pozostałych	17.000,00	4.666,22	27,45
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.500,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	200,00	0,00	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5.000,00	466,78	9,34
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	360,02	51,43
		4430	Różne opłaty i składki	3.500,00	988,84	28,25
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.043,00	8.000,00	99,47
		4480	Podatek od nieruchomości	200,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6.000,00	3.330,00	55,50
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	38.917,00	38.542,92	99,04
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	38.917,00	38.542,92	99,04
	85219		Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	5.500,00	5.100,00	92,73
		3110	Świadczenia społeczne	5.500,00	5.100,00	92,73
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67.316,00	34.080,51	50,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48.077,00	22.976,41	47,79
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.846,00	3.714,03	96,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.183,00	4.548,33	55,58
		4120	Składki na fundusz pracy	1.275,00	653,88	51,28
		4300	Zakup usług pozostałych	3.416,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.519,00	2.187,86	86,85
	85295		Pozostała działalność	71.458,00	62.400,00	87,32
		3110	Świadczenia społeczne	71.458,00	62.400,00	87,32

Poza zadaniami zleconymi przez administrację rządową realizujemy również zadanie na podstawie podpisanego **porozumienia z tą administracją**. Jest to zadanie polegające na bieżącym utrzymaniu grobów wojennych na miejskim cmentarzu komunalnym. Otrzymaliśmy w I półroczu br. dotacje w wysokości 2.000 zł, co stanowiło 100 % planu przewidzianego na ten rok. W I półroczu br. nie wydatkowano otrzymanej kwoty. Wydatki zaplanowano na listopad br.

XI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Na bieżący rok zaplanowano realizację zadań wspólnie z innymi jednostkami samorządowymi oraz zaplanowano udzielenie jednostkom pomocy finansowej na realizację zadań bieżących. Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy w I półroczu br. wpływy w formie dotacji w wysokości 252.491,94 zł na plan roczny 427.700,00 zł., a zatem do budżetu miasta wpłynęło 59,03 % ogółu zaplanowanych na ten rok dotacji od j.s.t.

Realizacja wpływów wg zadań przedstawiona została w tabeli 18.

Tab. 18 Realizacja wpływów dotacji na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2012 roku

Dział	Rozdział	§	Treść zadania	Plan 2012 r.	wykonanie I półrocze 2012 r.	j.s.t. przekazująca środki
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM:				427.700,00	252.491,94	
600	60014	2320	Powierzenie zarządu dróg powiatowych (bieżące utrzymanie dróg)	32.000,00	16.004,00	Powiat Iławski
600	60004	2310	Pokrycie kosztów świadczenia usług komunikacją miejską	80.000,00	40.000,00	Gmina Iława
710	71035	2310	Pokrycie kosztów utrzymania cmentarzy komunalnych	25.000,00	25.000,00	Gmina Iława
710	71035	2710	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej na pokrycie części kosztów renowacji kwater żołnierzy na cmentarzu przy ul. Wyszyńskiego	10.600,00	10.600,00	Gmina Iława
801	80104	2310	Pokrycie kosztów uczęszczania do niepublicznego przedszkola na terenie Iławy dzieci zamieszkujących na terenie innej gminy	130.000,00	86.412,78	Gmina Nowe Miasto Lubawskie, Gmina Susz, Gmina Biskupiec, Miasto Lubawa, Gmina Iława
801	80106	2310	Pokrycie kosztów uczęszczania do niepublicznych punktów przedszkolnych na terenie Iławy dzieci zamieszkujących na terenie innej gminy	3.500,00	3.275,16	Gmina Iława, Gmina Susz
801	80110	2310	Pokrycie kosztów nauki religii greckokatolickiej	10.600,00	0,00	Gmina Iława
801	80110	2310	Pokrycie kosztów nauki religii greckokatolickiej	10.000,00	10.000,00	Powiat Iławski
900	90013	2310	Pokrycie kosztów przebywania psów z innych gmin w miejskim schronisku dla zwierząt	72.000,00	31.500,00	Gmina Iława, Miasto Lubawa i Gmina Lubawa, Gmina Biskupiec
921	92116	2320	Powierzenie zadań prowadzenia Powiatowej Biblioteki w strukturach ICK	54.000,00	29.700,00	Powiat Iławski

Jak z tabeli 18 wynika tylko w jednym przypadku nie otrzymaliśmy wpływów, a mianowicie z Gminy Iława na pokrycie kosztów prowadzenia nauki religii greckokatolickiej w wysokości 10.600,00 zł. Zgodnie z zawartym porozumieniem dotacja ta zostanie przekazana we wrześniu br.

W budżecie Miasta po stronie **wydatków** zaplanowano do przekazania w 2012 roku jednostkom samorządu terytorialnego dotacje w łącznej wysokości 104.630,00 zł. a wydatkowano 49,09% planu rocznego tj. 51.362,32 zł. W tabeli 19 przedstawiono realizację wydatków oraz ich przeznaczenie.

Tab. 19 Realizacja wydatków związanych z zadań wspólnych realizowanych w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2012 roku

Dział	Rozdział	§	Treść zadania	Plan 2012 r. zł	wykonanie I półrocze 2012 r. zł	j.s.t. otrzymująca środki
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM:				104.630,00	51.362,32	
750	75018	2710	Pomoc finansowa na prowadzenie biura w Brukseli	6.630,00	6.630,00	Województwo Warmińsko – Mazurskie
750	75095	2710	Pomoc finansowa na współfinansowanie Powiatowego Centrum Organizacji Pozarządowych	2.000,00	2.000,00	Powiat Iławski
801	80104	2310	Dotacja za uczęszczanie dzieci z terenu Iławy do przedszkola na terenie Gminy Nowe Miasto Lubawskie	43.000,00	21.232,32	G. Nowe Miasto Lubawskie
801	80195	2710	Pomoc finansowa na prowadzenie orkiestry dętej	10.000,00	10.000,00	Powiat Iławski
854	85407	2710	Pomoc finansowa na dofinansowanie szkolenia dzieci i młodzieży w zakresie żeglarsstwa w MOS	23.000,00	11.500,00	Powiat Iławski
900	90002	2710	Pomoc finansowa na dofinansowanie świadczenia usługi prowadzenia na terenie Iławy odbioru nieczystości z łodzi na jeziorze Jeziorak w ekologicznej mini przystani żeglarskiej	20.000,00	0,00	Związek Gmin „ Jeziorak”

Z zaplanowanych do przekazania dotacji w I półroczu br. nie przekazano kwoty 20.000,00 zł. Zgodnie z zawartą umową pomiędzy Związkiem Gmin „Jeziorak” a naszym Miastem zaplanowana na br. dotacja w wysokości 20.000,00 zł na dofinansowanie prowadzenia na terenie Iławy odbioru nieczystości z łodzi przekazana została w lipcu br.

XII. Realizacja zadań własnych zleczanych w roku 2012 do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

W budżecie miasta Iławy, wg stanu na 30. 06 2012 roku, zaplanowane są wydatki na realizację zadań własnych poprzez zlecenie tych zadań jednostkom nie będących jednostkami sektora finansów publicznych w łącznej wysokości 107.900,00 zł. Wsparcie finansowe przyjmuje w budżecie formę dotacji przekazanej jednostkom wyłonionym w otwartym konkursie ofert, zgodnie z wymogami ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie oraz uchwałą Rady Miejskiej. W analizowanym okresie na realizację zadań własnych przekazano łącznie 91.200,00zł, co stanowiło 84,52 % planu rocznego. Tylko na zadanie „Ograniczenie wykluczenia

społecznego wśród osób chorych na cukrzycę” nie wyłoniono podmiotu na jego realizację z uwagi na brak ofert spełniających wymogi konkursu.

Zestawienie poniżej przedstawia szczegółowo wydatki poniesione w I półroczu br. na realizację zadań własnych gminy zleczanych podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

Tab. 20 Realizacja zadań własnych zleczanych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku w I półroczu 2012 r. zł

Dział	rozdział	Nazwa zadania	Plan 2012 r.	Wykonane I półrocze 2012 r.	% wykonania planu (5:4)	Stowarzyszenie realizujące zadanie
1	2	3	4	5	6	7
754	75415	Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach wypoczywających w okresie letnim mieszkańców miasta , jak i osób przybywających do miasta	12.000,00	12.000,00	100,00	WOPR Iława
801	80195	Prowadzenie szkolenia przedmedycznego dla nauczycieli i uczniów iławskich szkół podstawowych i gimnazjów	700,00	700,00	100,00	PCK Iława
851	85149	Program edukacyjny w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi	1.800,00	1.800,00	100,00	Stowarzyszenie Iławski Klub "Amazonki"
851	85154	Aktywność sportowa-profilaktyka zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży poprzez sport	24.000,00	24.000,00	100,00	Klub wioślarski „WIR” Iława, Stowarzyszenie Sportów Wodnych, UKS Klub Kyokushim Karate, Stowarzyszenie Szkoła pływania ORKA
852	85295	Lepiej zapobiegać niż leczyć - ograniczenie wykluczenia społecznego wśród osób niewidomych i tracących wzrok	2.000,00	2.000,00	100,00	PZN Koło w Iławie
852	85295	Ograniczenie wykluczenia społecznego wśród osób chorych na cukrzycę	2.000,00	0,00	100,00	Ogłoszono konkurs. Brak ofert spełniających wymogi konkursu.
852	85295	Poprawa stanu zdrowia dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w ramach pracy zespołu rehabilitacyjnego	6.700,00	6.700,00	100,00	Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Iławie
852	85295	Wspieranie aktywności osób niepełnosprawnych	6.800,00	6.800,00	100,00	Polskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Iławie
854	85415	Realizacja programu " Równe szanse" polegającego na wspieraniu pomocy stypendialnej dla uczniów iławskich gimnazjów	7.700,00	7.700,00	100,00	Stowarzyszenie Na Rzecz Tworzenia Przyjaznego Środowiska Wychowawczego Dzieci i Młodzieży Iławskiej "Przystań"
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie tenisa ziemnego	7.500,00	5.000,00	66,67	Towarzystwo Tenisa Ziemnego Iława
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie wioślarstwa	12.700,00	8.500,00	66,93	Klub wioślarski „WIR” Iława

Dział	rozdział	Nazwa zadania	Plan 2012 r.	Wykonanie I półrocze 2012 r.	% wykonania planu (5:4)	Stowarzyszenie realizujące zadanie
1	2	3	4	5	6	7
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie piłki siatkowej dziewcząt	16.500,00	11.000,00	66,67	MKS "Zryw Volley"
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie tenisa stołowego	7.500,00	5.000,00	66,67	Hawskie Towarzystwo Rekreacyjne
Razem wydatki na zadania własne zlecane do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych realizowane w formie dotacji			107.900,00	91.200,00	84,52	

Hawa, 20 sierpień 2012 roku

Opracował: Skarbnik Miasta Hawy

Janina Okołowska

Zatwierdził: Burmistrz Miasta Hawy

Włodzimierz Ptasznik

Tab. 21. Realizacja dochodów budżetowych w I półroczu 2012 roku

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 466,27	3 456,27	99,7	0,0
	01030		Izby rolnicze	10,00	0,00	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00		0,0	0,0
	01095		Pozostała działalność	3 456,27	3 456,27	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	3 456,27	3 456,27	100,0	0,0
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	368 688,00	312 725,83	84,8	0,6
	60004		Lokalny transport zbiorowy	80 000,00	40 000,00	50,0	0,1
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	80 000,00	40 000,00	50,0	0,1
	60014		Drogi publiczne powiatowe	32 000,00	16 004,00	50,0	0,0
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	32 000,00	16 004,00	50,0	0,0
	60016		Drogi publiczne gminne	256 688,00	256 721,83	100,0	0,5
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 400,00	4 434,15	100,8	0,0
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	252 288,00	252 287,68	100,0	0,5
630			TURYSTYKA	6 228 887,00	4 333 500,90	69,6	8,4
	63095		Pozostała działalność	6 228 887,00	4 333 500,90	69,6	8,4
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6 228 887,00	4 333 500,90	69,6	8,4
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10 840 030,00	5 186 606,44	47,8	10,1
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 839 930,00	5 173 483,44	47,7	10,1
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	304 000,00	272 917,16	89,8	0,5
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 700 000,00	2 488 950,71	43,7	4,8
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	102 000,00	222 008,66	217,7	0,4
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	4 689 947,00	2 139 780,19	45,6	4,2
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00		0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	11 283,00	5 845,39	51,8	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	31 600,00	40 313,77	127,6	0,1
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	3 667,56	3667,6	0,0

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
	70095		Pozostała działalność	100,00	13 123,00	13123,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	13 123,00	13123,0	0,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	293 600,00	168 942,20	57,5	0,3
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	10 000,00	1 402,20	14,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	10 000,00	1 402,20	14,0	0,0
	71035		Cmentarze	283 600,00	167 540,00	59,1	0,3
		0830	Wpływy z usług	200 000,00	94 940,00	47,5	0,2
		0970	Wpływy z różnych dochodów	46 000,00	35 000,00	76,1	0,1
		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	100,0	0,0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	25 000,00	25 000,00	100,0	0,0
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 600,00	10 600,00	100,0	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	419 229,00	294 781,03	70,3	0,6
	75011		Urzędy Wojewódzkie	386 779,00	209 826,65	54,2	0,4
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	386 729,00	209 760,00	54,2	0,4
		2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	66,65	133,3	0,0
	75023		Urzędy gmin	32 450,00	84 954,38	261,8	0,2
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	100,00	100,00	100,0	0,0
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	5 000,00	2 105,00	42,1	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	10,40	20,8	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100,00		0,0	0,0
		0830	Wpływy z usług	1 000,00		0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	5 478,27	54,8	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	37 667,81	1883,4	0,1
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	14 200,00	39 592,90	278,8	0,1
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	5 698,00	2 854,00	50,1	0,0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	5 698,00	2 854,00	50,1	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	5 698,00	2 854,00	50,1	0,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	31 910,00	16 085,43	50,4	0,0

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
	75416		Straż Miejska	31 910,00	16 085,43	50,4	0,0
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	31 000,00	15 569,42	50,2	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	800,00	483,60	60,5	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	60,00	32,41	54,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00		0,0	0,0
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	38 618 489,00	18 381 295,82	47,6	35,8
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	100 500,00	46 444,55	46,2	0,1
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	100 000,00	46 205,03	46,2	0,1
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	239,52	47,9	0,0
	75615		Wpływy z podatku rolnego, pod. leśnego, pod. od czynności cywilno prawnych oraz pod. Z opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 915 789,00	5 808 149,94	53,2	11,3
		0310	Podatek od nieruchomości	10 500 000,00	5 674 968,53	54,0	11,0
		0320	Podatek rolny	300,00	398,00	132,7	0,0
		0330	Podatek leśny	4 000,00	2 316,00	57,9	0,0
		0340	Podatek od środków transportowych	280 000,00	110 075,00	39,3	0,2
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	5 986,00	6,0	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	114,40	57,2	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	29 889,00	12 914,01	43,2	0,0
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 400,00	1 378,00	98,4	0,0
	75616		Wpływy z podatku rolnego, pod. leśnego, pod. od spadku i darowizn, podatku o czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 812 100,00	3 058 021,08	52,6	6,0
		0310	Podatek od nieruchomości	3 700 000,00	2 119 519,62	57,3	4,1
		0320	Podatek rolny	28 000,00	17 238,46	61,6	0,0
		0330	Podatek leśny	150,00	86,90	57,9	0,0
		0340	Podatek od środków transportowych	370 000,00	173 708,58	46,9	0,3
		0360	Podatek od spadków i darowizn	100 000,00	43 289,40	43,3	0,1
		0370	Podatek od posiadania psów	63 000,00	29 824,40	47,3	0,1
		0430	Wpływy z opłaty targowej	500 000,00	161 851,00	32,4	0,3
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	850,00		0,0	0,0
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000 000,00	488 606,48	48,9	1,0
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	100,00	100,00	100,0	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	3 853,52	38,5	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00	19 942,72	49,9	0,0
	75618		Wpływy z opłaty skarbowej	1 590 100,00	857 269,79	53,9	1,7
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	900 000,00	309 552,51	34,4	0,6

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		2 773,84	0,0	0,0
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	600 000,00	479 544,73	79,9	0,9
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	90 000,00	65 189,97	72,4	0,1
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	208,74	208,7	0,0
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20 200 000,00	8 611 410,46	42,6	16,8
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	19 500 000,00	8 253 536,00	42,3	16,1
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	700 000,00	357 874,46	51,1	0,7
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	19 466 852,00	11 848 937,67	60,9	23,1
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	18 197 961,00	11 198 744,00	61,5	21,8
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	18 197 961,00	11 198 744,00	61,5	21,8
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 237 391,00	618 696,00	50,0	1,2
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 237 391,00	618 696,00	50,0	1,2
	75814		Różne rozliczenia finansowe	31 500,00	31 497,67	100,0	0,1
		0920	Pozostałe odsetki	30 000,00	30 873,65	102,9	0,1
		8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez j.s.t.	1 400,00	624,02	44,6	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00		0,0	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 681 627,00	1 432 379,89	53,4	2,8
	80101		Szkoły podstawowe	45 581,00	28 029,99	61,5	0,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	400,00	204,00	51,0	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	41 000,00	23 844,99	58,2	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 181,00	3 981,00	95,2	0,0
	80104		Przedszkola	2 086 146,00	1 085 829,87	52,0	2,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	600,00	615,00	102,5	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	49 000,00	22 360,32	45,6	0,0
		0830	Wpływy z usług	1 905 000,00	975 642,12	51,2	1,9
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	553,65	55,4	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	546,00	246,00	45,1	0,0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	130 000,00	86 412,78	66,5	0,2
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	4 000,00	3 275,16	81,9	0,0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	3 500,00	3 275,16	93,6	0,0

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy , pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00		0,0	0,0
	80110		Gimnazja	41 000,00	24 737,88	60,3	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 300,00	646,50	49,7	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	19 000,00	13 189,38	69,4	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	902,00	902,0	0,0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	10 600,00		0,0	0,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	10 000,00	10 000,00	100,0	0,0
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 800,00	594,77	33,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	1 700,00	594,77	35,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00		0,0	0,0
	80148		Stołówki szkolne	503 000,00	289 890,49	57,6	0,6
		0830	Wpływy z usług	503 000,00	289 890,49	57,6	0,6
	80195		Pozostała działalność	100,00	21,73	21,7	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	21,73	21,7	0,0
851			OCHRONA ZDROWIA	1 090,00	855,00	78,4	0,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	550,00	555,00	100,9	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	50,00		0,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	500,00	555,00	111,0	0,0
	85195		Pozostała działalność	540,00	300,00	55,6	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	540,00	300,00	55,6	0,0
852			POMOC SPOŁECZNA	13 080 881,00	7 204 901,62	55,1	14,0
	85202		Domy pomocy społecznej	100,00	100,00	100,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	100,00	100,0	0,0
	85203		Ośrodki wsparcia	112 400,00	65 455,90	58,2	0,1
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00		0,0	0,0
		0830	Wpływy z usług	112 300,00	65 455,90	58,3	0,1
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 189 018,00	5 888 552,93	52,6	11,5
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	52,80	52,8	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	29,30	29,3	0,0

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 088 818,00	5 851 658,00	52,8	11,4
		2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100 000,00	36 812,83	36,8	0,1
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	111 852,00	66 710,00	59,6	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	38 917,00	38 917,00	100,0	0,1
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	72 935,00	27 793,00	38,1	0,1
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne	220 245,00	183 695,00	83,4	0,4
		0920	Pozostałe odsetki	50,00		0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00		0,0	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	218 695,00	183 695,00	84,0	0,4
	85215		Dodatki mieszkaniowe	100,00	0,00	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00		0,0	0,0
	85216		Zasiłki stałe	351 471,00	300 271,00	85,4	0,6
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	351 471,00	300 271,00	85,4	0,6
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	376 605,00	208 784,21	55,4	0,4
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50,00		0,0	0,0
		0830	Wpływy z usług	50,00		0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	5 500,00	2 588,30	47,1	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	6 936,91	99,1	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 500,00	5 500,00	100,0	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	358 505,00	193 759,00	54,0	0,4
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	186 716,00	105 099,06	56,3	0,2
		0830	Wpływy z usług	118 900,00	69 532,94	58,5	0,1

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	67 316,00	35 314,00	52,5	0,1
		2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	252,12	50,4	0,0
	85295		Pozostała działalność	532 374,00	386 233,52	72,5	0,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 330,00	2 330,52	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	71 458,00	71 458,00	100,0	0,1
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	458 586,00	312 445,00	68,1	0,6
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLLITYKI SPOŁECZNEJ	552 861,90	195 790,19	35,4	0,4
	85305		Żłobki	104 050,00	58 822,60	56,5	0,1
		0830	Wpływy z usług	104 000,00	58 822,60	56,6	0,1
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00		0,0	0,0
	85395		Żłobki	448 811,90	136 967,59	30,5	0,3
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	235,36	47,1	0,0
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	411 853,90	115 940,00	28,2	0,2
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	36 458,00	20 792,23	57,0	0,0
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	162 905,00	162 905,00	100,0	0,3
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	162 905,00	162 905,00	100,0	0,3
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	162 905,00	162 905,00	100,0	0,3
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	884 031,00	686 047,43	77,6	1,3
	90002		Gospodarka odpadami	684 831,00	587 181,26	85,7	1,1
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	684 831,00	587 181,26	85,7	1,1
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 100,00	3 195,01	103,1	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 100,00	3 195,01	103,1	0,0
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	100,00	0,00	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00		0,0	0,0

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
	90013		Schroniska dla zwierząt	72 000,00	31 500,00	43,8	0,1
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	72 000,00	31 500,00	43,8	0,1
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	108 000,00	58 171,16	53,9	0,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	88 000,00	48 171,16	54,7	0,1
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	20 000,00	10 000,00	50,0	0,0
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	10 000,00	0,00	0,0	0,0
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	10 000,00		0,0	0,0
	90095		Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	100,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	100,0	0,0
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	56 334,00	29 700,00	52,7	0,1
	92113		Centra kultury i sztuki	2 334,00	0,00	0,0	0,0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 334,00		0,0	0,0
	92116		Biblioteki	54 000,00	29 700,00	55,0	0,1
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	54 000,00	29 700,00	55,0	0,1
926			KULTURA FIZYCZNA	3 596 762,00	1 133 494,88	31,5	2,2
	92601		Obiekty sportowe	3 585 007,00	1 124 397,00	31,4	2,2
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	369 000,00	145 353,12	39,4	0,3
		0830	Wpływy z usług	1 361 600,00	561 226,78	41,2	1,1
		0920	Pozostałe odsetki	50,00		0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00		0,0	0,0
		6207	Dotacje rozwojowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 854 307,00	417 817,10	22,5	0,8
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 555,00	8 385,00	72,6	0,0
		0830	Wpływy z usług	11 555,00	8 385,00	72,6	0,0
	92695		Pozostała działalność	200,00	712,88	356,4	0,0
		0830	Wpływy z usług	50,00	120,00	240,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	592,88	592,9	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	0,00	0,0	0,0
				DOCHODY OGÓŁEM:	97 293 341,17	51 395 259,60	52,8
w tym:							

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody bieżące:				83 480 081,17	43 442 683,81	52,0	84,5
1. dotacje celowe				14 170 041,17	7 791 309,44	55,0	15,2
2007			Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	411 853,90	115 940,00	28,2	0,2
2009			Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	36 458,00	20 792,23	57,0	0,0
2010			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	11 668 432,27	6 219 217,27	53,3	12,1
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	100,0	0,0
2030			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 623 097,00	1 180 868,00	72,8	2,3
2310			Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	321 100,00	186 187,94	58,0	0,4
2320			Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	96 000,00	55 704,00	58,0	0,1
2710			Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 600,00	10 600,00	100,0	0,0
2910			Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,0	0,0
2. subwencje				19 435 352,00	11 817 440,00	60,8	23,0
2920			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	18 197 961,00	11 198 744,00	61,5	21,8
			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 237 391,00	618 696,00	50,0	1,2
3. dochody własne:				49 874 688,00	23 833 934,37	47,8	46,4
			Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	20 200 000,00	8 611 410,46	42,6	16,8
			Wpływy z podatków	16 182 550,00	8 682 498,00	53,7	16,9
			Wpływy z opłat	2 470 300,00	1 199 932,83	48,6	2,3
			Dochody z majątku gminy	6 483 550,00	2 967 239,70	45,8	5,8
			Dochody jednostek budżetowych	4 117 455,00	2 029 075,83	49,3	3,9
			Pozostałe dochody	400 833,00	333 777,55	83,3	0,6

Dział	Roz- dział	§	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. Dyn %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
			Środki pozyskane z innych źródeł	20 000,00	10 000,00	50,0	0,0
Dochody majątkowe:				13 813 260,00	7 952 575,79	57,6	15,5
1. dotacje celowe				9 020 313,00	5 590 786,94	62,0	10,9
6207			Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	9 020 313,00	5 590 786,94	62,0	10,9
2. dochody własne				4 792 947,00	2 361 788,85	49,3	4,6
0760			Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	102 000,00	222 008,66	217,7	0,4
0770			Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	4 689 947,00	2 139 780,19	45,6	4,2
0870			Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	0,00	0,0	0,0

Tab. 22. Realizacja wydatków budżetu miasta Hawy w I półroczu 2012 roku

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 056,27	3 779,59	93,2	0,0
	01030		Izby Rolnicze	600,00	323,32	53,9	0,0
		2850	Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z pod.rolnego	600,00	323,32	53,9	0,0
	01095		Pozostała działalność	3 456,27	3 456,27	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67,77	67,77	100,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	3 388,50	3 388,50	100,0	0,0
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 461 039,00	1 536 470,83	44,4	2,8
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 841 903,00	560 000,00	30,4	1,0
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	461 903,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	900 000,00	320 000,00	35,6	0,6
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	480 000,00	240 000,00	50,0	0,4
	60014		Drogi publiczne powiatowe	32 000,00	8 800,00	27,5	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	27 900,00	6 800,00	24,4	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 100,00	2 000,00	48,8	0,0
	60016		Drogi publiczne gminne	1 587 136,00	967 670,83	61,0	1,8
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	4 070,00		0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	246 185,00	82 436,21	33,5	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	45 865,00	5 285,81	11,5	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	100,00		0,0	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00		0,0	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00		0,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 289 316,00	879 948,81	68,2	1,6
630			TURYSTYKA	9 598 764,00	6 847 287,87	71,3	12,7
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	52 575,00	24 000,00	45,6	0,0
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	3 575,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	24 000,00	49,0	0,0
	63095		Pozostała działalność	9 546 189,00	6 823 287,87	71,5	12,6
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 553 402,00	62 750,25	4,0	0,1
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 228 887,00	5 734 964,01	92,1	10,6
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 113 900,00	1 025 573,61	92,1	1,9
		6667	Zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	650 000,00		0,0	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 456 892,00	4 235 914,50	56,8	7,8
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 052 690,00	4 070 913,81	57,7	7,5
		4260	Zakup energii	1 963 500,00	785 075,95	40,0	1,5
		4270	Zakup usług remontowych	952 500,00	407 075,50	42,7	0,8
		4300	Zakup usług pozostałych	315 700,00	119 039,65	37,7	0,2
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 100,00		0,0	0,0
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	85 000,00	48 953,17	57,6	0,1
		4430	Różne opłaty i składki	688 070,00	281 296,17	40,9	0,5
		4480	Podatek od nieruchomości	525 550,00	253 498,00	48,2	0,5
		4530	Podatek od towarów i usług	1 000 000,00	715 457,00	71,5	1,3
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00		0,0	0,0
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100 000,00	51 248,37	51,2	0,1
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	1 419 270,00	1 409 270,00	99,3	2,6
	70021		Towarzystwo Budownictwa Społecznego	396 002,00	165 000,69	41,7	0,3
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	6 666,65	41,7	0,0
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	380 002,00	158 334,04	41,7	0,3
	70095		Pozostała działalność	8 200,00	0,00	0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 870,00		0,0	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	4 130,00		0,0	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00		0,0	0,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	462 595,00	260 935,54	56,4	0,5
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	107 650,00	73 012,80	67,8	0,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	75 650,00	53 332,80	70,5	0,1
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	19 680,00	65,6	0,0
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	29 900,00	16 148,67	54,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	29 800,00	16 148,67	54,2	0,0
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	8 250,00	1 278,00	15,5	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	8 250,00	1 278,00	15,5	0,0
	71035		Cmentarze	316 795,00	170 496,07	53,8	0,3
		4300	Zakup usług pozostałych	316 595,00	170 496,07	53,9	0,3
		4430	Różne opłaty i składki	100,00		0,0	0,0
		8550	Różne rozliczenia finansowe	100,00		0,0	0,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 766 570,00	2 808 898,76	48,7	5,2
	75011		Urzędy Wojewódzkie	706 920,00	361 538,42	51,1	0,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	660,00	660,00	100,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	539 334,00	257 299,21	47,7	0,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 000,00	41 387,81	96,3	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	86 358,00	49 040,92	56,8	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	13 929,00	4 926,11	35,4	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 899,00	1 539,00	19,5	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	13 740,00	6 581,37	47,9	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	104,00	5,2	0,0
	75018		Urzędy marszałkowskie	6 630,00	6 630,00	100,0	0,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udziałem między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 630,00	6 630,00	100,0	0,0
	75022		Rady gmin	214 765,00	84 994,30	39,6	0,2
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	194 021,00	82 877,51	42,7	0,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	6 090,00	1 706,03	28,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	8 688,00	150,00	1,7	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	636,00	260,76	41,0	0,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	350,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	980,00		0,0	0,0
	75023		Urzędy gmin	4 493 896,00	2 162 490,65	48,1	4,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 400,00	9 128,57	40,8	0,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	910,00		0,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 347 850,00	1 132 125,37	48,2	2,1

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 000,00	172 411,52	90,7	0,3
		4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	2 000,00	348,00	17,4	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	388 486,00	222 291,76	57,2	0,4
		4120	Składki na fundusz pracy	64 164,00	27 623,12	43,1	0,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	84 974,00	64 707,10	76,1	0,1
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	144 305,00	38 284,08	26,5	0,1
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	300,00		0,0	0,0
		4260	Zakup energii	186 868,00	80 247,51	42,9	0,1
		4270	Zakup usług remontowych	54 849,00	4 779,91	8,7	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	9 096,00	60,6	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	646 328,00	230 647,82	35,7	0,4
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 300,00	2 649,42	50,0	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	14 000,00	6 668,90	47,6	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	45 000,00	26 851,51	59,7	0,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	600,00		0,0	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	38 780,00	16 826,82	43,4	0,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	14 470,00	9 959,68	68,8	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	46 100,00	30 051,00	65,2	0,1
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 111,00	55 000,00	75,2	0,1
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00		0,0	0,0
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00		0,0	0,0
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	611,00		0,0	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00		0,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 190,00	8 777,94	27,3	0,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	60 000,00		0,0	0,0
		8550	Różne rozliczenia finansowe	14 100,00	14 014,62	99,4	0,0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	104 911,00	50 329,57	48,0	0,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 150,00	2 100,00	29,4	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	7 000,00	4 894,44	69,9	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	90 061,00	43 027,63	47,8	0,1
		4430	Różne opłaty i składki	700,00	307,50	43,9	0,0
	75095		Pozostała działalność	239 448,00	142 915,82	59,7	0,3
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	100,0	0,0
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	156 032,00	125 848,25	80,7	0,2
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 600,00	1 051,35	65,7	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	200,00		0,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	100,00		0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	100,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 300,00		0,0	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 700,00	1 247,22	46,2	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	16 631,00	9 569,00	57,5	0,0
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	55 285,00	3 200,00	5,8	0,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	5 698,00	2 848,73	50,0	0,0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 698,00	2 848,73	50,0	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	608,00	403,04	66,3	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	98,00	53,69	54,8	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 392,00	59,8	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	992,00		0,0	0,0
754			BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	744 305,00	370 069,50	49,7	0,7
	75405		Komendy powiatowe Policji	3 120,00	3 120,00	100,0	0,0
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	3 120,00	3 120,00	100,0	0,0
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	257 770,00	105 456,16	40,9	0,2
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	13 428,00	53,7	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 400,00		0,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	250,00		0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 502,00	8 550,00	48,9	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	11 118,00	5 614,59	50,5	0,0
		4260	Zakup energii	33 190,00	7 243,60	21,8	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	969,00	38,8	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00	1 380,00	98,6	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	388,24	6,0	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	780,00	322,65	41,4	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	780,00	328,08	42,1	0,0
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	151 350,00	61 500,00	40,6	0,1
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	5 732,00	95,5	0,0
	75414		Obrona cywilna	5 040,00	2 837,27	56,3	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	2 909,00	2 113,90	72,7	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	731,00	723,37	99,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	100,00		0,0	0,0
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	12 000,00	12 000,00	100,0	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		2360	Dotacje celowe z j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00	12 000,00	100,0	0,0
	75416		Straż Miejska	466 175,00	246 656,07	52,9	0,5
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00		0,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	334 512,00	165 427,40	49,5	0,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 250,00	26 914,61	98,8	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	57 629,00	33 524,71	58,2	0,1
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 864,00	4 698,51	53,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	8 130,00	4 936,12	60,7	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	143,00	71,5	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	253,00	175,00	69,2	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	818,98	27,3	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	550,00	180,00	32,7	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	782,50	52,2	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	439,20	62,7	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	537,04	33,6	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 958,00	7 500,00	75,3	0,0
		4480	Podatek od nieruchomości	459,00	459,00	100,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,00	120,00	100,0	0,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 750,00		0,0	0,0
	75421		Zarządzanie kryzysowe	200,00	0,00	0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	100,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00		0,0	0,0
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	3 163 422,00	1 429 772,93	45,2	2,6
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	2 300 000,00	1 429 772,93	62,2	2,6
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 300 000,00	1 429 772,93	62,2	2,6
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t.	863 422,00	0,00	0,0	0,0
		8020	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	863 422,00		0,0	0,0
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	468 950,00	0,00	0,0	0,0
	75814		Różne rozliczenia finansowe	200,00	0,00	0,0	0,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00		0,0	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	468 750,00	0,00	0,0	0,0
		4810	Rezerwy	468 750,00		0,0	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	33 120 186,00	16 977 742,38	51,3	31,4
	80101		Szkoły podstawowe	12 627 226,00	6 939 404,70	55,0	12,9

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 900,00	1 852,58	20,8	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 700 000,00	4 467 853,92	51,4	8,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	700 000,00	658 288,56	94,0	1,2
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 400 000,00	816 684,52	58,3	1,5
		4120	Składki na fundusz pracy	230 000,00	108 902,74	47,3	0,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 710,00	2 420,00	36,1	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	137 190,00	66 294,87	48,3	0,1
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2 000,00	444,95	22,2	0,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	39 000,00	2 316,45	5,9	0,0
		4260	Zakup energii	317 795,00	158 198,58	49,8	0,3
		4270	Zakup usług remontowych	137 461,00	35 454,52	25,8	0,1
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 481,00	3 662,00	66,8	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	218 905,00	97 055,62	44,3	0,2
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 600,00	1 550,34	33,7	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	30,00		0,0	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	14 500,00	6 418,11	44,3	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	2 272,76	41,3	0,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	30,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	7 129,00	5 366,00	75,3	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	672 305,00	498 953,16	74,2	0,9
		4480	Podatek od nieruchomości	200,00	59,00	29,5	0,0
		4530	Podatek od towarów i usług	8 000,00	4 086,02	51,1	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 490,00	1 270,00	36,4	0,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	8 000,00		0,0	0,0
	80104		Przedszkola	9 424 294,00	4 725 757,00	50,1	8,8
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	43 000,00	21 232,32	49,4	0,0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	647 000,00	320 745,88	49,6	0,6
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 100,00	1 080,59	98,2	0,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 560,00	360,99	10,1	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 150 000,00	2 555 225,25	49,6	4,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	400 000,00	380 841,30	95,2	0,7
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	830 000,00	479 274,02	57,7	0,9
		4120	Składki na fundusz pracy	135 000,00	64 616,84	47,9	0,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 800,00	3 446,00	35,2	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 752,00	38 915,36	52,8	0,1

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4220	Zakup środków żywności	762 775,00	317 514,56	41,6	0,6
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	466,00	40,75	8,7	0,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	3 200,00	801,19	25,0	0,0
		4260	Zakup energii	300 170,00	159 177,38	53,0	0,3
		4270	Zakup usług remontowych	112 154,00	18 833,47	16,8	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 900,00	404,00	8,2	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	227 766,00	69 372,49	30,5	0,1
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 994,00	1 613,07	40,4	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	128,00		0,0	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	8 737,00	3 667,99	42,0	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	780,00	80,70	10,3	0,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	66,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	4 196,00	2 806,00	66,9	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	383 637,00	280 231,85	73,0	0,5
		4530	Podatek od towarów i usług	10 450,00	4 335,00	41,5	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 663,00	1 140,00	68,6	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	306 000,00		0,0	0,0
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	148 100,00	65 499,55	44,2	0,1
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	148 000,00	65 465,47	44,2	0,1
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	34,08	34,1	0,0
	80110		Gimnazja	8 258 279,00	4 056 793,08	49,1	7,5
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	130 000,00	49 786,94	38,3	0,1
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 420,00	5 843,95	78,8	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 100 000,00	2 455 959,05	48,2	4,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	400 000,00	378 455,87	94,6	0,7
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	850 000,00	467 189,29	55,0	0,9
		4120	Składki na fundusz pracy	135 000,00	58 640,48	43,4	0,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 500,00	2 368,59	13,5	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	88 344,00	58 224,94	65,9	0,1
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 900,00	1 324,75	69,7	0,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	7 020,00	6 188,14	88,2	0,0
		4260	Zakup energii	269 000,00	144 173,85	53,6	0,3
		4270	Zakup usług remontowych	72 224,00	19 385,44	26,8	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 540,00	102,00	6,6	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	245 016,00	104 795,91	42,8	0,2
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 650,00	4 649,94	82,3	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 400,00	3 033,67	41,0	0,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00		0,0	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 300,00	1 314,84	30,6	0,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	5 241,00	5 107,40	97,5	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	392 735,00	287 390,01	73,2	0,5
		4480	Podatek od nieruchomości	139,00	33,00	23,7	0,0
		4530	Podatek od towarów i usług	3 854,00	2 236,02	58,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 596,00	589,00	16,4	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	510 000,00		0,0	0,0
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	80 000,00	38 710,79	48,4	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	38 710,79	48,4	0,1
	80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	692 711,00	369 062,68	53,3	0,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	300,00	30,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500 008,00	244 994,85	49,0	0,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 600,00	39 145,17	96,4	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	81 466,00	46 267,18	56,8	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	13 140,00	4 777,23	36,4	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 050,00	710,00	67,6	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	14 124,00	7 662,09	54,2	0,0
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00		0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	784,74	39,2	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	158,00	10,5	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00	3 891,60	90,5	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00	967,51	64,5	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	100,00		0,0	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	6 500,00	1 647,18	25,3	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 155,94	57,8	0,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	364,00	60,7	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 650,00	12 580,19	71,3	0,0
		4480	Podatek od nieruchomości	973,00	973,00	100,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	2 684,00	67,1	0,0
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	165 000,00	31 186,39	18,9	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	152,00		0,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	100,00		0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	980,00	98,0	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00		0,0	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4410	Podróże służbowe krajowe	37 000,00	7 412,14	20,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	76 248,00	22 794,25	29,9	0,0
		80148	Stołówki szkolne	1 318 675,00	653 810,39	49,6	1,2
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 223,00	2 280,78	54,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	480 000,00	233 694,74	48,7	0,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00	33 899,88	96,9	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	76 000,00	41 061,98	54,0	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	12 000,00	4 489,82	37,4	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	9 824,00	4 955,55	50,4	0,0
		4220	Zakup środków żywności	473 235,00	255 898,94	54,1	0,5
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych	750,00	120,00	16,0	0,0
		4260	Zakup energii	73 760,00	30 927,30	41,9	0,1
		4270	Zakup usług remontowych	70 489,00	3 284,90	4,7	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 622,00	175,00	10,8	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	47 690,00	23 628,74	49,5	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	510,00	241,00	47,3	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00		0,0	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 657,00	18 266,80	71,2	0,0
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	6 750,00	884,96	13,1	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	965,00		0,0	0,0
	80195		Pozostała działalność	405 901,00	97 517,80	24,0	0,2
		2360	Dotacje celowe z j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	700,00	700,00	100,0	0,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,0	0,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00	11 721,58	23,4	0,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00			0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 000,00		0,0	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 600,00		0,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	100,00		0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	6 458,00	2 823,23	43,7	0,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	30 000,00	6 999,99	23,3	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	248 000,00	65 273,00	26,3	0,1
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 443,00		0,0	0,0
851			OCHRONA ZDROWIA	602 560,00	199 649,33	33,1	0,4
	85149		Programy polityki zdrowotnej	1 800,00	1 800,00	100,0	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		2360	Dotacje celowe z j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 800,00	1 800,00	100,0	0,0
	85153		Zwalczanie narkomanii	50 000,00	15 213,00	30,4	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 200,00	5 413,00	22,4	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	300,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	25 500,00	9 800,00	38,4	0,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	550 000,00	182 336,33	33,2	0,3
		2360	Dotacje celowe z j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	24 000,00	24 000,00	100,0	0,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00		0,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 512,00	16 030,00	50,9	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	22 784,00	7 794,33	34,2	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	43 355,00	6 683,24	15,4	0,0
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	5 775,81	57,8	0,0
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych	265,00	262,10	98,9	0,0
		4260	Zakup energii	14 000,00	3 170,16	22,6	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	227,55	22,8	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	146 780,00	31 257,91	21,3	0,1
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	900,00	118,08	13,1	0,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 200,00	3 708,80	45,2	0,0
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 000,00	1 212,15	30,3	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	467,00	15,6	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 149,00		0,0	0,0
	85195		Pozostała działalność	760,00	300,00	39,5	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	760,00	300,00	39,5	0,0
852			POMOC SPOŁECZNA	18 328 710,90	9 450 764,83	51,6	17,5
	85202		Domy pomocy społecznej	550 000,00	212 471,25	38,6	0,4
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	550 000,00	212 471,25	38,6	0,4
	85203		Ośrodki wsparcia	692 895,00	386 036,54	55,7	0,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 300,00	906,30	39,4	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	353 541,00	187 854,80	53,1	0,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 790,00	27 650,04	96,0	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	58 183,00	35 373,10	60,8	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	9 062,00	3 800,72	41,9	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	3 260,00	63,9	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 231,00	21 803,86	67,6	0,0
		4220	Zakup środków żywności	70 690,00	37 065,87	52,4	0,1
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	750,00	163,06	21,7	0,0
		4260	Zakup energii	61 830,00	22 018,66	35,6	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4270	Zakup usług remontowych	12 200,00	1 580,55	13,0	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 290,00	604,50	46,9	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	23 744,00	17 883,56	75,3	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 100,00	745,28	67,8	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 100,00	1 181,10	56,2	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 000,00	1 296,72	43,2	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	421,20	46,8	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	2 200,00	250,00	11,4	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 284,00	18 147,22	99,3	0,0
		4480	Podatek od nieruchomości	3 600,00	3 565,00	99,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	465,00	23,3	0,0
	85206		Wspieranie rodziny	47 000,00	1 815,51	3,9	0,0
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	1 815,51	9,1	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 832,00		0,0	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00		0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 568,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00		0,0	0,0
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00		0,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00		0,0	0,0
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 088 818,00	5 787 463,56	52,2	10,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00		0,0	0,0
		3110	Świadczenia społeczne	10 748 468,00	5 635 002,50	52,4	10,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 741,00	86 902,77	47,0	0,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 996,00	13 247,60	82,8	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 913,00	17 573,76	56,8	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	4 815,00	2 467,08	51,2	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 500,00	5 686,59	23,2	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 842,00	8 581,35	32,0	0,0
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	200,00		0,0	0,0
		4260	Zakup energii	3 000,00		0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	4 900,00	104,55	2,1	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	85,50	12,2	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	4 666,22	27,4	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00		0,0	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	200,00		0,0	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 000,00	466,78	9,3	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	360,02	51,4	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	988,84	28,3	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 043,00	8 000,00	99,5	0,0
		4480	Podatek od nieruchomości	200,00		0,0	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00		0,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	3 330,00	55,5	0,0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	130 352,00	71 464,39	54,8	0,1
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	130 352,00	71 464,39	54,8	0,1
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	453 440,90	238 994,69	52,7	0,4
		3110	Świadczenia społeczne	444 140,90	234 484,68	52,8	0,4
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	4 510,01	56,4	0,0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	885 000,00	379 030,48	42,8	0,7
		3110	Świadczenia społeczne	885 000,00	379 030,48	42,8	0,7
	85216		Zasiłki stałe	525 471,00	378 828,89	72,1	0,7
		3110	Świadczenia społeczne	525 471,00	378 828,89	72,1	0,7
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 083 131,00	1 076 587,71	51,7	2,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	330,00	3,3	0,0
		3110	Świadczenia społeczne	5 500,00	5 100,00	92,7	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 230 970,00	597 859,86	48,6	1,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	102 850,00	99 249,87	96,5	0,2
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 245,00	114 737,67	55,1	0,2
		4120	Składki na fundusz pracy	32 435,00	12 400,19	38,2	0,0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00		0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	5 394,43	28,4	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 472,00	54 377,35	47,1	0,1
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 200,00	521,97	43,5	0,0
		4260	Zakup energii	120 000,00	31 928,95	26,6	0,1
		4270	Zakup usług remontowych	13 674,00	5 337,75	39,0	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	1 064,50	26,6	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	66 657,00	44 349,40	66,5	0,1
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 500,00	1 247,22	35,6	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	5 280,00	2 533,76	48,0	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	16 000,00	7 956,98	49,7	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 500,00	2 994,10	35,2	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	20 500,00	3 447,59	16,8	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 922,00	39 000,00	97,7	0,1
		4480	Podatek od nieruchomości	9 326,00	5 655,00	60,6	0,0
		4530	Podatek od towarów i usług	100,00		0,0	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 000,00	11 212,12	59,0	0,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	30 000,00	29 889,00	99,6	0,1
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	882 350,00	442 882,54	50,2	0,8
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 100,00	2 445,48	78,9	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	601 070,00	287 613,87	47,9	0,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 475,00	43 181,13	92,9	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	121 228,00	56 655,98	46,7	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	17 607,00	5 835,96	33,1	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 000,00	8 868,36	18,1	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 820,00	1 428,39	78,5	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 680,00	977,00	58,2	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 416,00		0,0	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	854,00	733,54	85,9	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	167,00	83,50	50,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	100,00		0,0	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 133,00	34 659,33	98,7	0,1
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	400,00	57,1	0,0
	85295		Pozostała działalność	990 253,00	475 189,27	48,0	0,9
		2360	Dotacje celowe z j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	17 500,00	15 500,00	88,6	0,0
		3110	Świadczenia społeczne	914 395,00	442 850,10	48,4	0,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00	13 795,25	69,0	0,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 300,00		0,0	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 910,00	2 353,21	34,1	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	1 248,00	543,91	43,6	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	23 800,00	146,80	0,6	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00		0,0	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	500,00		0,0	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	100,00		0,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00		0,0	0,0
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	864 238,00	278 026,34	32,2	0,5
	85305		Żłobek	349 489,00	136 587,45	39,1	0,3
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	142,00		0,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	202 443,00	77 134,87	38,1	0,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 887,00	11 287,46	95,0	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	32 557,00	14 165,15	43,5	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4120	Składki na fundusz pracy	5 251,00	2 040,50	38,9	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 885,00	1 548,17	82,1	0,0
		4220	Zakup środków żywności	72 000,00	15 503,41	21,5	0,0
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	25,00		0,0	0,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	145,00		0,0	0,0
		4260	Zakup energii	8 070,00	6 274,81	77,8	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	484,52	60,6	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	206,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 223,76	55,6	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	150,00	58,50	39,0	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	381,00	123,16	32,3	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	155,00		0,0	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 192,00	5 743,14	62,5	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00		0,0	0,0
	85395		Pozostała działalność	514 749,00	141 438,89	27,5	0,3
		3119	Świadczenia społeczne	36 554,10		0,0	0,0
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 195,11		0,0	0,0
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 021,54		0,0	0,0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 415,42		0,0	0,0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	445,17		0,0	0,0
		4127	Składki na fundusz pracy	1 205,51		0,0	0,0
		4129	Składki na fundusz pracy	64,19		0,0	0,0
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	25 021,68		0,0	0,0
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 324,48		0,0	0,0
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00		0,0	0,0
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	16 869,00	60,2	0,0
		4307	Zakup usług pozostałych	340 699,18	105 884,39	31,1	0,2
		4309	Zakup usług pozostałych	32 552,62	18 685,50	57,4	0,0
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 079 805,00	648 007,50	60,0	1,2
	85401		Świetlice szkolne	786 200,00	438 514,50	55,8	0,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	588 692,00	301 359,29	51,2	0,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 308,00	45 283,83	99,9	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 000,00	54 257,21	57,7	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	15 000,00	6 459,99	43,1	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 200,00	31 154,18	72,1	0,1
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	23 000,00	11 500,00	50,0	0,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	23 000,00	11 500,00	50,0	0,0
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	270 605,00	197 993,00	73,2	0,4

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		2360	Dotacje celowe z j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 700,00	7 700,00	100,0	0,0
		3240	Stypendia dla uczniów	253 905,00	187 108,00	73,7	0,3
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	9 000,00	3 185,00	35,4	0,0
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 596 754,00	4 039 468,72	61,2	7,5
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	924 119,00	543 327,47	58,8	1,0
		4270	Zakup usług remontowych	128 480,00	85 319,57	66,4	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	492,00	3,8	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	11 690,00	6 975,00	59,7	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	770 949,00	450 540,90	58,4	0,8
	90002		Gospodarka odpadami	1 489 662,00	1 432 043,49	96,1	2,7
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00		0,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	62 382,04	62,4	0,1
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	684 830,00	684 830,72	100,0	1,3
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	684 832,00	684 830,73	100,0	1,3
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 113 615,00	695 221,23	62,4	1,3
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	2 000,00	971,70	48,6	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 111 515,00	694 249,53	62,5	1,3
		4430	Różne opłaty i składki	100,00		0,0	0,0
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	630 779,00	401 761,47	63,7	0,7
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 680,00		0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 179,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	608 841,00	383 683,38	63,0	0,7
		4430	Różne opłaty i składki	18 079,00	18 078,09	100,0	0,0
	90013		Schroniska dla zwierząt	267 000,00	126 903,17	47,5	0,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 700,00	537,00	11,4	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	12 310,00	12 300,07	99,9	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	244 290,00	114 066,10	46,7	0,2
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	5 700,00		0,0	0,0
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 567 842,00	457 562,43	29,2	0,8
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	450,00		0,0	0,0
		4260	Zakup energii	790 150,00	192 334,29	24,3	0,4
		4270	Zakup usług remontowych	264 028,00	118 491,63	44,9	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	432 073,00	145 717,11	33,7	0,3
		4430	Różne opłaty i składki	1 141,00	1 019,40	89,3	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00		0,0	0,0
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kat za korzystanie ze środowiska	133 201,00	83 223,43	62,5	0,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	2 161,00	98,2	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 363,00	1 367,97	31,4	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	94 638,00	71 551,32	75,6	0,1
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	824,10	41,2	0,0
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	7 319,04	24,4	0,0
		90095	Pozostała działalność	470 536,00	299 426,03	63,6	0,6
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	12 399,00		0,0	0,0
		4260	Zakup energii	1 100,00	466,20	42,4	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	47 469,00	20 567,41	43,3	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	406 968,00	276 273,92	67,9	0,5
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	118,50	19,8	0,0
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 442 009,00	1 249 000,00	51,1	2,3
	92113		Centra kultury i sztuki	1 627 665,00	844 000,00	51,9	1,6
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 627 665,00	844 000,00	51,9	1,6
	92116		Biblioteki	808 644,00	405 000,00	50,1	0,7
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	808 644,00	405 000,00	50,1	0,7
	92195		Pozostała działalność	5 700,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00		0,0	0,0
926			KULTURA FIZYCZNA	7 172 529,00	3 661 945,57	51,1	6,8
	92601		Obiekty sportowe	6 205 014,00	3 107 865,62	50,1	5,8
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 300,00	682,15	9,3	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	764 408,00	375 418,52	49,1	0,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 581,00	36 578,96	100,0	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	148 687,00	85 877,02	57,8	0,2
		4120	Składki na fundusz pracy	23 692,00	11 116,26	46,9	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	144 391,00	64 184,41	44,5	0,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	132 033,00	44 299,75	33,6	0,1
		4260	Zakup energii	1 289 743,00	573 797,23	44,5	1,1
		4270	Zakup usług remontowych	66 500,00	45 616,68	68,6	0,1
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 620,00	2 456,50	93,8	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	887 256,00	381 861,63	43,0	0,7
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	951,50	47,6	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 900,00	519,00	17,9	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	8 200,00	5 652,93	68,9	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00	393,88	12,7	0,0
		4430	Różne opłaty i podatki	32 773,00	31 008,43	94,6	0,1
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 180,00	31 014,79	99,5	0,1
		4480	Podatek od nieruchomości	80 327,00	60 246,00	75,0	0,1

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4530	Podatek od towarów i usług	6 525,00		0,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	800,00	26,7	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 250,00	12,50	0,0	0,0
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 558 558,00	851 005,02	54,6	1,6
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	888 550,00	485 162,48	54,6	0,9
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	43 440,00	19 209,98	44,2	0,0
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	419 955,00	265 597,25	63,2	0,5
		2360	Dotacje celowe z j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	44 200,00	29 500,00	66,7	0,1
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	17 700,00	17 500,00	98,9	0,0
		3250	Stypendia różne	135 600,00	67 800,00	50,0	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 638,00	937,06	57,2	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	950,00		0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 800,00	46 159,39	58,6	0,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 220,00	27 763,32	62,8	0,1
		4260	Zakup energii	100,00		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	80 237,00	68 560,11	85,4	0,1
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	130,00	121,77	93,7	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	481,25	48,1	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	174,34	17,4	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	163,01	13,6	0,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i podatki	12 680,00	6 437,00	50,8	0,0
	92695		Pozostała działalność	547 560,00	288 482,70	52,7	0,5
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00		0,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	376 057,00	174 820,05	46,5	0,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 744,00	24 346,15	98,4	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 592,00	35 582,68	56,8	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	9 593,00	4 123,68	43,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 600,00	12 356,00	98,1	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 350,00	11 014,61	67,4	0,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	413,50	82,7	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	8 850,00	6 339,84	71,6	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	118,96	5,9	0,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 960,00	2 360,42	59,6	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	4 500,00	1 525,57	33,9	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	3 344,63	47,8	0,0

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
		4420	Podróże służbowe krajowe	500,00		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i podatki	2 500,00	1 603,50	64,1	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 914,00	9 460,61	95,4	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 100,00	1 072,50	34,6	0,0
			RAZEM	101 339 083,17	54 000 582,92	53,3	100,0
			WYDATKI BIEŻĄCE	82 738 164,17	41 369 693,83	50,0	76,6
			wynagrodzenia i naliczone od nich składki jednostek budżetowych	35 792 264,00	18 898 773,32	52,8	35,0
			wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	25 250 047,27	11 472 359,76	45,4	21,2
			dotacje na zadania bieżące	3 734 191,00	1 957 643,53	52,4	3,6
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 307 915,90	7 486 574,40	52,3	13,9
			wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	490 324,00	124 569,89	25,4	0,2
			wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	863 422,00	0,00	0,0	0,0
			wydatki na obsługę długu	2 300 000,00	1 429 772,93	62,2	2,6
			WYDATKI MAJĄTKOWE	18 600 919,00	12 630 889,09	67,9	23,4
			inwestycje i zakupy inwestycyjne	17 385 634,00	12 380 370,05	71,2	22,9
			wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	480 000,00	240 000,00	50,0	0,4
			dotacje na zadania inwestycyjne	735 285,00	10 519,04	1,4	0,0