

SPIS TREŚCI

str.

I.	Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni I półrocza 2008 r.	1
II.	Ogólne informacje o wykonaniu budżetu Miasta za I półrocze br. oraz przewidywana sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2008 r.	3
III.	Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	6
IV.	Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	8
V.	Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek	8
VI.	Realizacja dochodów budżetowych	10
	1. Informacje ogólne	10
	2. Realizacja dochodów własnych	11
	3. Dotacje celowe	15
	4. Subwencje ogólne	17
VII.	Skutki stosowania ulg wydatków spłatach należności pieniężnych, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa	17
VIII.	Realizacja wydatków budżetowych	19
	1. Informacje ogólne	19
	2. Realizacja wydatków bieżących	20
	3. Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Probleatów Alkoholowych	23
	4. Realizacja wydatków majątkowych	24
IX.	Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami	31
X.	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi j.s.t.	35
XI.	Realizacja zadań własnych zleczonych w roku 2008 do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40
XII.	Realizacja planu przychodów i rozchodów Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska	42

I. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni I półrocza 2008 r.

Dnia 28 grudnia 2007 roku Rada Miejska w Iławie Uchwałą Nr XIX/268/2007 uchwaliła budżet miasta Iławy na 2008 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe – 85.379.000 zł
- wydatki budżetowe – 99.379.000 zł,
- deficyt budżetowy – 14.000.000 zł.

Na przestrzeni I półrocza br. budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 2.229.181,84 zł a po stronie wydatków o kwotę 4.397.522,84 zł. A zatem planowany deficyt budżetowy uległ zwiększeniu o kwotę 2.168.341 zł.

O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższe zestawienie:

	Budżet uchwalony na 2008 r. zł	Budżet po zmianach 30.06.2008 r. zł	+ zwiększenia - zmniejszenia zł
I. Dochody ogółem	85 379 000,00	87 608 181,84	+ 2 229 181,84
1. Dochody własne	45 996 857,00	46 492 792,00	+ 495 935,00
w tym:			
- podatki	13 221 270,00	13 221 770,00	+ 500,00
- opłaty	2 223 995,00	2 223 995,00	0
- dochody z majątku gminy	11 053 386,00	11 457 786,00	+ 404 400,00
- dochody jednostek budżetowych	1 997 442,00	1 998 142,00	+700,00
- udziały we wpływach podatków stanowiących dochody budżetu Państwa	17 201 619,00	17 201 619,00	0
- pozostałe dochody	255 145,00	343 030,00	+ 87 885,00
- środki pozyskane ze źródeł poza budżetem	44 000,00	46 450,00	+ 2 450,00
2. Dotacje celowe	25 580 893,00	26 862 127,84	+ 1 281 234,84
3. Subwencje	13 801 250,00	14 253 262,00	+ 452 012,00
II. Wydatki ogółem	99 379 000,00	103 776 522,84	+ 4 397 522,84
1. Wydatki bieżące	67 006 526,00	68 675 805,84	+ 1 669 279,84
2. Wydatki majątkowe	32 372 474,00	35 100 717,00	+ 2 728 243,00
III. Deficyt budżetowy	14 000 000,00	16 168 341,00	+ 2 168 341,00

Zwiększenia planu dochodów, o kwotę 2.229.181,84 zł polegały na następujących zmianach:

1) zwiększenie dochodów własnych o kwotę - 495.935,00 zł

a) zwiększenie planu wpływów z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów)- 500 zł

b) zwiększenie planu dochodów z majątku gminy – 404.400 zł

w tym:

- zwiększenie planu dochodów z tytułu zbycia praw majątkowych –22.400 zł

- zwiększenie planu z tytułu zbycia nieruchomości gminnych – 357.000zł

- zwiększenie planu z tytułu sprzedaży składników majątkowych - 25.000zł

c)zwiększenie planu wpływów z tytułu świadczonych usług przez jednostki budżetowe -700zł

d) zwiększenie planu środków pozyskanych poza budżetem o kwotę 2.450 zł z tytułu

partycypacji ogrodów działkowych w zakupie pompy wodnej

e) zwiększenie planu pozostałych dochodów – 87.885 zł

2) zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę - 452.012 zł

3) zwiększenie dotacji celowych o kwotę - 1.281.234,84 zł ,w tym:

a) zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone bieżące – 1.169,84 zł

b) zwiększenie dotacji z budżetu państwa na zadania powierzone z zakresu administracji rządowej (opłacenie wydatków związanych z utrzymaniem cmentarzy wojennych –2.000 zł

c) zwiększenie dotacji z budżetu państwa na zadania własne bieżące – 602.065 zł, w tym:

- zwiększenie dotacji na wypłatę dodatków w wys.250 zł dla pracowników socjalnych

MOPS – 23.750 zł

- zmniejszenie dotacji na bieżące funkcjonowanie MOPS - 84 zł

- zmniejszenie dotacji na wypłatę zasiłków okresowych – 4.826 zł

- zwiększenie dotacji na opłacenie nauki języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych - 95.410 zł

- zwiększenie dotacji na dożywianie uczniów szkół podstawowych i gimnazjów – 88.645 zł

- zwiększenie dotacji na wypłatę stypendiów – 135.165 zł

- zwiększenie dotacji na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych - 264.005 zł

d) zwiększenie dotacji z Województwa Warmińsko-Mazurskiego na prowadzenie Klubu Młodzieżowego w Ośrodku Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie (KALOS KAGATHOS) – 8.000 zł

e) zwiększenie planu dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania „Budowa kompleksu boisk w Gimnazjum Nr 2 w ramach programu Orlik 2012” - 330.000 zł

f) zwiększenie planu dotacji z Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania „Budowa kompleksu boisk w Gimnazjum Nr 2 w ramach programu Orlik 2012” -330.000 zł

g) zwiększenie planu dotacji na opłacenie kosztów prowadzenia religii bizantyjsko - ukraińskiej (Powiat Iławski) - 3.200 zł,

h) zwiększenie planu dotacji na opłacenie kosztów prowadzenia religii bizantyjsko-ukraińskiej (Gmina Wiejska Iława) - 4.800 zł,

Zwiększenia planu wydatków o kwotę 4.397.522,84 zł dotyczyło:

1) zwiększenia środków na wydatki bieżące o kwotę – 1.669.279,84 zł, w tym:

- zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń –1.357.662 zł,

- zwiększenie planu wydatków na dotacje – 112.212 zł

- zwiększenie planu pozostałych wydatków bieżących – 199.405,84 zł

2) zwiększenie planu wydatków majątkowych – 2.728.243 zł, w tym:

- zwiększenie planu wydatków na zadania inwestycyjne jednoroczne oraz na zakupy inwestycyjne - 208.450 zł
 - zwiększenie planu wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne - 1.862.000 zł
 - zwiększenie planu wydatków na dotacje inwestycyjne – 757.793 zł
 - zmniejszenie planu wydatków z tytułu udziału w spółkach prawa handlowego - 100.000 zł
- Po zmianach dokonanych na przestrzeni I półrocza br. budżet Miasta Iława na 2008 rok zamknął się następującymi wielkościami:
- dochody budżetowe – 87.608.181,84 zł
 - wydatki budżetowe – 103.776.522,84 zł
 - deficyt budżetowy – 16.168.341,00 zł.

II. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu Miasta za I półrocze br. oraz przewidywana sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2008 r.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od roku 2008 dochody budżetowe ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe i w związku z tym tabela 1 zawiera informacje o wysokości zrealizowanych na 30.06.2008 r. dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz o wysokościach zrealizowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Tab. 1. Wykonanie budżetu Miasta Iławy na 30.06.2008 i przewidywane wykonanie na 31.12.2008 r.

Lp	Wyszczególnienie	Budżet Miasta 2008 zł	Wykonanie budżetu Miasta na 30.06.2008 zł	Przewidywane wykonanie budżetu Miasta na 31.12. 2008 zł	Wsk dynamiki % (4:3)	Wsk dynamiki % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody budżetowe	87 608 181,84	39 733 922,92	74 230 194,00	45,4	84,7
A	Dochody bieżące	67 940 777,84	36 508 394,09	68 987 583,00	53,7	101,5
B	Dochody majątkowe	19 667 404,00	3 225 528,83	5 242 611,00	16,4	26,7
II	Wydatki budżetowe	103 776 522,84	35 665 638,29	87 681 977,00	34,4	84,5
A	Wydatki bieżące	68 675 805,84	30 523 109,02	68 497 813,00	44,4	99,7
B	Wydatki Majątkowe	35 100 717,00	5 142 529,27	19 184 164,00	14,7	54,7
III	Nadwyżka (+) Deficyt (-)	- 16 168 341,00	+ 4 068 284,63	-13 451 783,00	0,0	83,2

Jak z danych tabeli wynika w okresie I półrocza br. budżet zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 4.068.284,63 zł na planowany deficyt w wysokości 16.168.341zł. Osiągnięcie nadwyżki jest wynikiem uzyskania o kwotę 4.068.284,63 zł wyższych dochodów budżetowych od wydatków. Dochody wyniosły 39.733.922,92 zł a wydatki 35.665.638,29 zł. Dochody ogółem zrealizowano na poziomie 45,4 %, dochody bieżące w 53,7 % a majątkowe w 16,4 %. Niski procent realizacji dochodów majątkowych jest spowodowany nie

otrzymaniem dotacji rozwojowych będących źródłem finansowania inwestycji współfinansowanych z Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych. Plan roczny tych dotacji to aż 13.990.820 zł. Wyłączając tą pozycję dochodową otrzymujemy realizację dochodów majątkowych na poziomie 56,8 %. W analizowanym okresie głównym źródłem dochodów majątkowych są wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaże). Na planowane wpływy ze sprzedaży majątku gminnego w wysokości 4.702.734 zł wpływy rzeczywiste wyniosły 3.039.378,22 zł.

W I półroczu br. osiągnięto wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących, co należy uznać za prawidłowość. Również przewidywane wykonanie 2008 roku zakłada podobną relację a mianowicie bieżące dochody budżetowe mają być wyższe od wydatków bieżących o ok. 500.000 zł zaś dochody majątkowe będą w 27 % źródłem finansowania wydatków majątkowych.

Plan wydatków budżetowych zrealizowano w 34,4 % wydatkując z budżetu 35.665.638,29 zł. W zrealizowanych wydatkach 85,6 % stanowiły wydatki bieżące - 30.523.109,02 zł a 14,4 % wydatki majątkowe - 5 142 529,27 zł. Wydatki bieżące zrealizowano w 44,4 % a wydatki majątkowe w 14,7 %.

W tabeli 2 przedstawiono wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta na 30.06.2006 roku oraz przewidywaną sytuację na koniec 2008 roku.

Tab. 2. Sytuacja finansowa Miasta

Lp	Wyszczególnienie	Budżet Miasta 2008	Wykonanie budżetu Miasta na 30.06.2008	Przewidywane wykonanie budżetu Miasta na 31.12. 2008	Wsk dynamiki % (4:3)	Wsk dynamiki % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody budżetowe	87 608 181,84	39 733 922,92	74 230 194,00	45,4	84,7
II	Wydatki budżetowe	103 776 522,84	35 665 638,29	87 681 977,00	34,4	84,5
III	Nadwyżka (+) Deficyt (-)	- 16 168 341,00	+ 4 068 284,63	-13 451 783,00	0,0	83,2
IV	Finansowanie	16 601 456,00	6 917 208,89	14 616 615,00	41,7	88,0
V	Przychody	20 401 465,00	10 367 208,89	18 416 615,00	50,8	90,3
A	Pożyczki i kredyty ogółem w tym:	10 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,0	80,0
B	Inne źródła (tzw. "środki wolne")	10 300 680,00	10 300 679,89	10 300 680,00	100,0	100,0
C	Spląty udzielonych pożyczek	100 785,00	66 529,00	115 935,00	66,0	115,0
VI	Rozchody	3 800 000,00	3 450 000,00	3 800 000,00	90,8	100,0
A	Splata kredytów i pożyczek ogółem w tym:	3 550 000,00	3 450 000,00	3 550 000,00	97,2	100,0
B	Udzielone pożyczki	250 000,00	0,00	250 000,00	0,0	100,0
VII	Stan zadłużenia miasta z tytułu kredytów i pożyczek 31.12. 2008	38 910 000,00	29 010 000,00	36 910 000,00	74,6	94,9
VIII	Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek	373 342,00	157 598,00	358 192,00	42,2	95,9

Lp	Wyszczególnienie	Budżet Miasta 2008	Wykonanie budżetu Miasta na 30.06.2008	Przewidywane wykonanie budżetu Miasta na 31.12. 2008	Wsk dynamiki % (4:3)	Wsk dynamiki % (5:3)
IX	Kwota długu publicznego	38 910 000,00	29 010 000,00	36 910 000,00	74,6	94,9
X	Kwota długu publicznego do dochodów (max. 60%)	44,41	33,11	49,72	74,6	112,0
XI	Wskaźnik spłat rat kredytów, potencjalnych poręczeń i odsetek (max. 15%)	6,16	5,00	6,45	81,2	104,7

W analizowanym okresie na osiągnięte przychody budżetowe w wysokości 10.367.208.89 zł 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 10. 300. 679,89 zł oraz kwota 66.529 zł stanowiąca spłatę udzielonych z budżetu pożyczek.

Rozchody na 30.06.2008 r. wyniosły 3.450.000 zł i stanowiły w 100 % spłaty zaciągniętych przez Miasto do 31.12.2007 r. kredytów i pożyczek .

W analizowanym okresie nie zaciągnięto kredytów i w związku z tym rzeczywisty stan długu publicznego na 30.06.2008 roku jest równy stanowi z 31.12.2007 r. i wynosi 29.010.000 zł. Wskaźnik zadłużenia miasta na 30.06.2008 r liczony - kwota długu publicznego do planowanych dochodów - wynosi na 33,11 % a wskaźnik spłat kredytów, potencjalnych poręczeń i odsetek ukształtował się na poziomie 5 %.

Sytuacja finansowa na 30.06.2008 roku jest sytuacją dobrą, ale na koniec roku ulegnie ona pogorszeniu. Przewidywane wykonanie dochodów na koniec roku wyniesie 74.230.194 zł a wydatki ukształtują się na poziomie 87.681.977 zł. Deficyt budżetowy osiągnie poziom 13.451.783 zł.

Konstrukcja przewidywanych dochodów budżetowych na koniec roku opiera się na głównie na założeniu, że wpływy z udziałów we wpłatach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych przekroczą planowaną wielkość prawie o 1 milion zł a wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych przekroczą o ok. 300 tyś. zł.

Założenia, co do innych pozycji dochodowych są następujące:

- wpływy z podatków (wyłączając podatek od nieruchomości od osób fizycznych) ukształtują się na poziomie 93,9 % (wykonanie planu zależy od realizacji podatku od nieruchomości osób prawnych),
- roczny plan wpływów z opłat przewiduje się zrealizować w wysokości 106 %,
- dochody z majątku gminy osiągnąć mogą poziom 94 % planu rocznego (wykonanie zależy przede wszystkim od wpływów z tytułu zbycia nieruchomości),

- wykonanie dochodów realizowanych przez jednostki budżetowe może osiągnąć poziom 95 % planu rocznego,

W przewidywanych dochodach nie ma wpływów z dotacji rozwojowych w wysokości 13.990.820 zł, będących źródłem współfinansowania zadań realizowanych z funduszy strukturalnych. Zadania nie mogły być realizowane z uwagi na opóźnienia w procedurze ich realizacji. Opóźnienia spowodowane są, przede wszystkim niespójnością przepisów polskich i „unijnych”, w szczególności ustawy prawo zamówień publicznych oraz ustawy o ochronie środowiska. W związku z tym zaistniała konieczność przeprowadzenia nowych postępowań dotyczących uzyskania decyzji środowiskowych a tym samym nowych pozwoleń na budowę, co wydłuża proces inwestycyjny.

Przewidywane wykonanie wydatków budżetowych na koniec roku 2008 ustalono na poziomie 87 681 977 zł, co oznacza, że zrealizujemy planowane wydatki prawie w 98 %.

Przyjmując powyższe założenia, co do wysokości zarówno dochodów jak i wydatków przewiduje się zmniejszenie deficytu budżetowego o kwotę 2.716.558 zł. Aby osiągnąć wskaźnik zadłużenia na poziomie niższym niż 50 % to należy zaciągnąć w bieżącym roku kredyt w wysokości 8.000.000 zł. Wówczas dług publiczny na 31.12.2008 r. wyniósłby 36.910.000 zł i byłby niższy od planowanego o 2.000.000 zł.

Konkretne propozycje, co do wysokości zaciągnięcia kredytu w roku bieżącym zostaną przedłożone Radzie we wrześniu br.

III. Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W bieżącym roku mamy zaplanowany do pozyskania kredyt w wysokości 10.000.000zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. W okresie I półrocza br. nie było jeszcze potrzeby zaciągnięcia tego kredytu. Analiza wykonania budżetu w I półroczu br. da odpowiedź czy będzie potrzeba zaciągnięcia kredytu w planowanej wysokości. W analizowanym okresie spłacono natomiast kredyty i pożyczki na łączną kwotę 3.450.000 zł na planowaną wielkość 3.550.000 zł.

A zatem w wyniku działań finansowych w I półroczu br. stan zadłużenia Miasta na 30.06.2008 roku wyniósł 29.010.000 zł.. Zadłużenie to jest wobec następujących banków:

- Bank Millennium S.A	1.310.000 zł
- WFOŚiGW Olsztyn	200.000 zł
- Kredyt Bank Elbląg	900.000 zł
- Bank Ochrony Środowiska Olsztyn	3.000.000 zł
- PKO Bank Polski S.A	4.600.000 zł

- Bank Śląski 1.400.000 zł
- Bank Gospodarstwa Krajowego Olsztyn 4.100.000 zł
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie (konsorcjum banków) 13.500.000 zł

Splata występującego zadłużenia na 30.06 2008 roku w wysokości 29.010.000 zł przypada na następujące lata:

rok 2008	-	100.000 zł	rok 2014	-	3.900.000 zł
2009	-	3.810.000 zł	2015	-	3.700.000 zł
2010	-	3.800.000 zł	2016	-	2.400.000 zł
2011	-	3.600.000 zł	2017	-	1.000.000 zł
2012	-	2.900.000 zł			
2013	-	3.800.000 zł			

W tabeli nr 3 przedstawiono szczegółową informację o wielkościach zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek według stanu na 30.06.2008 r.

Tab. 3. Zadłużenie miasta z tytułu pożyczek i kredytów wg stanu na 30.06.2008 r. zł

Lp	Nazwa kredytu, pożyczki-wielkość zaciągniętej pożyczki i kredytu	Rok otrzymania kredytu pożyczki i- rok spłaty	Nazwa banku	Zadłużenie gminy na koniec okresu sprawozdaw 31.12.2007	Kredyty otrzymane w I półroczu 2008	Kredyty spłacone w I półroczu 2008	Stan zadłużenia na 30.06.2008	w tym: do spłaty w II półroczu 2008 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	POŻYCZKI			200 000	0	0	200 000	100 000
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Kościuszki-538.200 zł	2003-2009	WFOŚiGW	200 000	0	0	200 000	100 000
II	KREDYTY			32 260 000	0	3 450 000	28 810 000	0
1.	Mała obwodnica II etap (PHARE 2003) - 5.000.000 zł	2005-2014	PKO BP	4 800 000	0	200 000	4 600 000	0
2.	Splata deficytu budżetowego - 12.000.000 zł	2006-2017	Bank Polskiej spółdzielczości S.A.	11 300 000	0	700 000	10 600 000	0
3.	Wydatki bieżące i modernizacja oczyszczalni ścieków – 3.873.000 zł	2002-2009	Bank Millennium SA	2 260 000	0	1 000 000	1 260 000	0
4	Mała obwodnica wsch.I etap (PHARE 2002) - 2.000.000 zł	2004-2012	Bank Śląski	1 500 000	0	100 000	1 400 000	0
5	Wydatki bieżące-5.000.000 zł	2005-2015	Bank Gospodarstwa	4 400 000	0	300 000	4 100 000	0

Lp	Nazwa kredytu, pożyczki-wielkość zaciągniętej pożyczki i kredytu	Rok otrzymania kredytu pożyczki- rok spłaty	Nazwa banku	Zadłużenie gminy na koniec okresu sprawozdaw 31.12.2007	Kredyty otrzymane w I półroczu 2008	Kredyty spłacone w I półroczu 2008	Stan zadłużenia na 30.06.2008	w tym: do spłaty w II półroczu 2008 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			Krajowego					
6	Modernizacja drogi nr 16 - 1.350.000 zł	2002-2009	Bank Millennium SA	500 000	0	450 000	50 000	0
7	Wydatki inwestycyjne-	2003-2011	Kredyt Bank Elbląg	1 100 000	0	200 000	900 000	0
8	Wydatki bieżące - 4.108.500 zł	2003-2011	BOŚ Olsztyn	3 400 000	0	400 000	3 000 000	0
9	Spłata deficytu 3.000.000 zł	2007-2017	Bank Polskiej Spółdzielczość i S.A.	3 000 000	0	100 000	2 900 000	0
RAZEM (I+II):				32 460 000	0	3 450 000	29 010 000	100 000

IV. Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Miasto Iława posiada potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonych 2 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:

- 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,
- Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 F.

W budżecie Miasta mamy zabezpieczone środki na ewentualne wypłaty wynikające z poręczenia. Jest to kwota 145.037 zł. Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 30.06 2008 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

V. Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek.

W roku bieżącym Rada Miejska w Iławie zabezpieczyła w budżecie Miasta środki na udzielenie pożyczek wysokości 250.000 zł. W analizowanym okresie podpisano dwie umowy na udzielenie pożyczek na kwotę łączną 98.437 zł, w tym ze wspólnotami:

- Wspólnotą Mieszkaniową przy ul. Konopnickiej 2 na kwotę 74.000 zł,
- Wspólnotą Mieszkaniową przy ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 32 na kwotę 24.437 zł.

Pozostała kwota została zarezerwowana na udzielenie pożyczek wspólnotom przy

ul. Królowej Jadwigi 28, ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 27 - 29 oraz ul. Andersa 4.
Oczekujemy na złożenie przez te wspólnoty ostatecznych wniosków oraz kompletu dokumentów.

Z udzielonych do 31.12.2007 roku pożyczek spłacono w I półroczu br. 66.529 zł.
Pożyczkobiorcom pozostało do spłaty w II półroczu br.49.406 zł. Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek na 30.06.2008 roku wynosi 157.598 zł.

Spłata występującego z tytułu udzielonych pożyczek zadłużenia wobec Gminy Miejskiej Iława na 30.06 2008 roku w wysokości 157.598 zł przypada na następujące lata:

rok	2008	-	49.406 zł	Rok	2011	-	6.000 zł
	2009	-	69.692 zł		2012	-	6.000 zł
	2010	-	26.500 zł				

W tabeli 4 przedstawiono informację o stanie należności z tytułu udzielonych pożyczek.

Tab. 4. Należności miasta z tytułu udzielonych pożyczek w I półroczu 2008 r. zł

Lp.	Nazwa Pożyczkobiorcy	Planowany rok udzielenia i spłaty	Stan należności na 31.12.2007	Udzielone pożyczki w I półroczu 2008	Spłacone pożyczki w I półroczu 2008	Stan należności na 30.06.2008	w tym:
							do spłaty w II półroczu 2008 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	W M ul. Kościuszki 20 B	2004- 2009	9 184	0	2 496	6 688	2 496
2	W M ul. Narutowicza 7	2005-2010	13 920	0	2 520	11 400	2 520
3	W M ul. Narutowicza 9	2005-2010	4 080	0	680	3 400	680
4	WM ul. Konopnickiej 1	2004-2009	8 000	0	8 000	0	0
5	WM ul. 1 Maja 35	2006-2008	353	0	353	0	0
6	IKS Jeziorak	2007-2010	38 390	0	7 980	30 410	1 910
7	W M ul. Woj. Polskiego 1 (Nr 12/07)	2007-2009	8 300	0	3 400	4 900	3 400
8	W M ul. Woj. Polskiego 3 (Nr 27/04)	2004-2008	5 400	0	4 200	1 200	1 200
9	Lokalna Organizacja Turystyczna	2007-2009	90 000	0	30 000	60 000	30 000
10	WM ul. Sobieskiego 18	2007-2009	16 500	0	3 900	12 600	4 200
11	WM ul. Królowej Jadwigi 22	2007-2012	30 000	0	3 000	27 000	3 000
RAZEM:			224 127	0	66 529	157 598	49 406

WM – oznacza wspólnotę mieszkaniową

VI. Realizacja dochodów budżetowych.

W roku 2008 żadna jednostka budżetowa nie utworzyła rachunku dochodów własnych i w związku z tym w sprawozdaniu nie przedstawiamy wykazu tych jednostek oraz zestawienia dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych. Ponadto przy jednostkach nie działają gospodarstwa pomocnicze a Gmina Miejska Iława nie posiada zakładów budżetowych.

1. Informacje ogólne.

W analizowanym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w 45,4 %, co oznacza, że uzyskaliśmy dochody w wysokości **39.733.922,92** zł na planowaną wielkość roczną **87.608.181,84** zł. W zrealizowanych dochodach:

- 61,1 % to dochody własne, które wyniosły 24.270.465,08 zł i stanowiły 52,2 % ich planu rocznego,
- 22,1 % to subwencje, które wyniosły 8.771.240 zł, co stanowiło 61,5 % planu rocznego,
- 16,8 % to dotacje celowe, które wyniosły 6.692.217,84 zł, co stanowiło 24,9 % planu rocznego.

Tabela 5 przedstawia główne źródła pozyskania dochodów budżetowych w I półroczu br.

Tab. 5. Realizacja dochodów budżetowych wg głównych źródeł na 30.06.2008 r. zł

Lp.	Treść	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008r.	Wskaźnik dynamiki %	Wskaźnik struktury %
1	2	3	4	5	6
	Dochody ogółem w tym:	87 608 181,84	39 733 922,92	45,4	100,0
1.	Dotacje celowe ogółem:	26 862 127,84	6 692 217,84	24,9	16,8
	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§ 2010)	10 420 442,84	5 362 294,84	51,5	13,5
	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	100,0	0,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030)	1 576 065,00	1 245 531,00	79,0	3,1
	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. (§ 2320)	110 000,00	74 392,00	67,6	0,2
	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. (§ 2310)	4 800,00	0,00	0,0	0,0
	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. (§ 2330)	8 000,00	8 000,00	100,0	0,0

	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji (§ 6260)	420 000,00	0,00	0,0	0,0
	Dotacje rozwojowe (§ 6208)	13 990 820,00	0,00	0,0	0,0
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	330 000,00	0,00	0,0	0,0
2.	Subwencje ogólne	14 253 262,00	8 771 240,00	61,5	22,1
	Część oświatowa	14 253 262,00	8 771 240,00	61,5	22,1
3.	Dochody własne	46 492 792,00	24 270 465,08	52,2	61,1
	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	17 201 619,00	8 158 945,04	47,4	20,6
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycji gminy z innych źródeł (§ 2700,6290)	46 450,00	20 492,00	44,1	0,1
	Wpływy z podatków	13 221 770,00	6 938 042,89	52,5	17,4
	Wpływy z opłat	2 223 995,00	1 321 511,45	59,4	3,3
	Dochody z majątku gminy	11 457 786,00	6 390 061,74	55,8	16,1
	Dochody od jednostek budżetowych	1 998 142,00	1 065 394,14	53,3	2,7
	Pozostałe dochody	343 030,00	376 017,82	109,6	0,9

Jak z danych zawartych w tabeli 5 wynika w I półroczu bieżącego roku powyżej 50 % planu rocznego zrealizowano wpływy z subwencji - 61,5 % i dochody własne - 52,2 %. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 24,9 % zaplanowanych dotacji na 2008 rok. Jak już wcześniej informowano w bieżącym roku nie będzie wpływów z dotacji rozwojowych, które miały być w roku 2008 źródłem współfinansowania zadań inwestycyjnych realizowanych z Unii Europejskiej. Kwota dotacji rozwojowych, jaką mamy na 30.06 2008 roku zaplanowaną po stronie dochodów to 13.990.820 zł. Aby dokonać prawidłowej analizy wykonania dochodów należy zdjąć powyższą kwotę z planu dochodów ogółem oraz planu dotacji. W związku z powyższym roczny plan dochodów wyniesie 73.617.361,84 zł a plan dotacji celowych 12.871.307,84 zł. A zatem roczny plan dochodów został w I półroczu br. zrealizowany w 54 % a dotacje, które wpłynęły w tym okresie stanowiły 52 % ich planu rocznego.

Analizując wykonanie poszczególnych źródeł dochodów można stwierdzić, iż nie ma zagrożenia wykonania planu wpływów subwencji oświatowej, dotacji celowych jak również nie budzi poważnych zastrzeżeń realizacja dochodów własnych. Roczny plan dochodów będzie mógł być wykonany w ok. 101 % tj. w wysokości 74.230.194 zł.

W tabeli 20 na stronach 43 – 49 przedstawiono realizację wpływów budżetowych wg szczegółowej klasyfikacji budżetowej.

2. Realizacja dochodów własnych

W I półroczu br. dochody własne zrealizowano w wysokości 24.270.465,08 zł, co stanowiło 52,2 % ich planu rocznego, który wynosił 46.492.792 zł. Główne źródła dochodów własnych to:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych) – udział w dochodach własnych – 33,6 %, co daje kwotę 8.158.945,04 zł, plan roczny zrealizowano w 47,4 %,
- wpływy z podatków - 6.390.061,74 zł, udział w dochodach własnych – 28,6 %, plan roczny zrealizowano w 52,5 %,
- dochody z majątku gminy – udział w dochodach własnych – 26,3 %, co wynosi 6.390.061,74 zł, plan roczny zrealizowano w 55,8 %,
- wpływy z opłat – udział w dochodach własnych – 5,4 %, co wynosi 1.321.511,45 zł, plan roczny zrealizowano w 59,4 %,
- wpływy od jednostek budżetowych za świadczone przez nich usługi- udział w dochodach własnych – 4,4 %, co daje kwotę 1.065.394,14 zł, plan roczny został zrealizowany w 53,3 %.
- pozostałe dochody – udział w dochodach własnych – 1,6 %, co daje kwotę 376.017,82 zł, plan roczny został zrealizowany w 109,6 %.
- środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – udział w dochodach własnych – 0,1 %, co daje kwotę 20.492 zł, plan roczny zrealizowano w 44,1 %.

Tabela 6 przedstawia szczegółowo wykonanie poszczególnych źródeł dochodów własnych w I półroczu 2008 roku.

Tab. 6. Realizacja dochodów własnych wg źródeł powstania za I półrocze 2008 r. zł

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008 r.	Wskaźnik dynamiki % (4/3)	Wskaźnik struktury % (dot. Kol. 4)
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓLEM:	46 492 792,00	24 270 465,08	52,2	100,0
1.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	17 201 619,00	8 158 945,04	47,4	33,6
a	Podatek dochodowy od osób fizycznych	16 601 619,00	7 715 016,00	46,5	31,8
b	Podatek dochodowy od osób prawnych	600 000,00	443 929,04	74,0	1,8
2	Wpływy z podatków	13 221 770,00	6 938 042,89	52,5	28,6
a	Podatek od nieruchomości	11 400 000,00	5 852 919,03	51,3	24,1
b	Podatek rolny	14 250,00	14 948,70	104,9	0,1
c	Podatek leśny	3 020,00	1 972,39	65,3	0,0
d	Podatek od środków transportowych	594 000,00	327 072,11	55,1	1,3

e	Podatek od spadku i darowizn	50 000,00	68 177,79	136,4	0,3
f	Zaległości z podatków zniesionych	500,00	2 501,25	500,3	0,0
g	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 050 000,00	621 448,85	59,2	2,6
h	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	110 000,00	49 002,77	44,5	0,2
3.	Wpływy z opłat	2 223 995,00	1 321 511,45	59,4	5,4
a	Wpływy z opłaty targowej	530 000,00	241 291,00	45,5	1,0
b	Wpływy z opłaty skarbowej	900 000,00	504 593,41	56,1	2,1
c	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	430 000,00	402 653,55	93,6	1,7
d	Wpływy z opłaty produktowej	6 000,00	0,00	0,0	0,0
e	Wpływy z opłaty za posiadanie psa	66 000,00	32 268,93	48,9	0,1
f	Wpływy z opłat za korzystanie z cmentarzy komunalnych	200 000,00	94 500,00	47,3	0,4
g	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	3 300,00	4 305,00	130,5	0,0
h	Opłata za zajęcie pasa drogowego	25 000,00	10 813,88	43,3	0,4
i	Wpływy z różnych opłat	63 695,00	31 085,68	48,8	0,1
4.	Dochody z majątku gminy	11 457 786,00	6 390 061,74	55,8	26,3
a	Dochody z najmu, dzierżawy składników majątkowych	6 246 452,00	2 870 394,91	46,0	11,8
b	Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	307 200,00	296 587,00	96,5	1,2
c	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego os. fizycznym w prawo własności	154 000,00	135 902,66	88,2	0,5
d	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	4 702 734,00	3 039 378,22	64,6	12,6
e	Pozostałe wpływy	47 400,00	47 798,95	100,8	0,2
5.	Dochody od jednostek budżetowych	1 998 142,00	1 065 394,14	53,3	4,4
6.	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	46 450,00	20 492,00	44,1	0,1
a	Środki z programu UE Socrates-COMENIUS realizowany przez G Nr 1 zad." Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia"	24 000,00	18 043,00	75,2	0,1
b	Pozostałe wpływy	22 450,00	2 449,00	10,9	0,0
7	Pozostałe dochody	343 030,00	376 017,82	109,6	1,6
a	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków, opłat i innych należności budżetowych	80 300,00	63 893,22	79,6	0,3
b	Pozostałe odsetki od środków na rachunkach bankowych	112 732,00	183 037,05	162,4	0,8
c	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych	38 500,00	38 515,00	199,0	0,2
d	Grzywny i mandaty oraz kary od osób fizycznych	12 700,00	10 876,33	85,6	0,0
e	Pozostałe dochody	98 798,00	79 696,22	80,7	0,3

Jak pokazują dane zawarte w tabeli 6, wykonanie planu poszczególnych rodzajów dochodów własnych w I półroczu br. należy uznać za prawidłowe, bowiem osiągnięto wpływy powyżej 50 %, bądź prawie w 50 % planu rocznego. Nieznacznie poniżej 50 % rocznego planu uzyskaliśmy m. in. wpływy z następujących dochodów:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 46,5 % wykonania planu rocznego,
- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej – 44,5 % wykonania planu rocznego,
- opłata targowa – 45,5 % wykonania planu rocznego,
- wpływy z opłat za korzystanie z usług cmentarnych -47,3% wykonania planu rocznego,
- opłaty a zajęcie pasa drogowego- 43,3% wykonania planu rocznego,
- dochody z najmu, dzierżawy składników majątkowych – 46 % wykonania planu rocznego,
- wpływy z różnych opłat- 48,8% wykonania planu rocznego,
- środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 44,1% wykonania planu rocznego.

Wpływy roczne przedstawionych wyżej źródeł przewiduje się osiągnąć na poziomie ok. 90%.

Przewidywane wykonanie w 2008 r. głównych źródeł dochodów własnych przedstawia się następująco:

	Plan 2008 zł	Przewidywane wykonanie zł	Wskaźnik dynamiki %	Różnica zł
Dochody własne ogółem	46 492 792	46 793 800	100,6	301 008
- udziały w podatku dochodowym	17 201 619	18 100 000	105,2	898 381
- wpływy z podatków	13 221 770	12 877 262	97,4	- 344 508
- wpływy z opłat	2 223 995	2 360 515	106,1	136 520
- dochody z majątku gminy	11 457 786	10 800 961	94,3	- 656 825
- dochody jednostek budżetowych	1 998 142	1 892 240	94,7	- 105 902
- środki z zewnątrz	46 450	24 449	52,6	- 22 001
- pozostałe dochody	343 030	738 453	215,3	395 423

Jak z zestawienia wynika przewidywane wykonanie dochodów własnych w 2008 roku na poziomie 46.793.800 zł opiera się przede wszystkim na przyjęciu założenia, iż uzyskamy ponad plan wpływy z udziałów w podatku dochodowym aż o 898.381 zł. Poniżej zaś planu rocznego zakłada się osiągnięcie dochodów z majątku gminy oraz dochodów z podatków. Na osiągnięcie niższych dochodów z majątku gminy mają wpływ przede wszystkim dochody z odpłatnego nabycia własności nieruchomości (sprzedaże). Zakłada się 87 % wykonania planu

dochodów (sytuację może poprawić uzyskanie – ujętych w planie -wpływów ze sprzedaży budynku przy ul Kościuszki). Na osiągnięcie wpływów z podatków poniżej ich planu rocznego będzie miało wpływ uzyskanie niższych dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych. Analiza realizacji tych dochodów pozwala przyjąć założenie, że wykonanie planu rocznego będzie na poziomie 92 % tj. mniej o ok.700.000 zł.

Główne powody zakładanego niższego wpływu podatku w bieżącym roku to:

- nie uzyskanie wpływów podatku od 4 osób prawnych z powodu ich upadłości i prowadzenia bezskutecznego postępowania egzekucyjnego,
- stwierdzenie nadpłaty w podatku i w związku z tym jego zwrot,
- przewidywane wystąpienie zaległości w przypadku 2 podmiotów prawnych oraz prowadzenie z nimi rozmów w sprawie nabycia nieruchomości za zaległości podatkowe.

3. Dotacje celowe.

W analizowanym okresie otrzymaliśmy dotacje celowe w łącznej wysokości 6.692.217,84 zł na planowaną kwotę 26.862.127,84 zł. Plan roczny zrealizowano w 24,9 %. Realizacja wpływów z dotacji według celów, na jakie zostały one przyznane przedstawia się następująco:

Tab. 7. Realizacja wpływów dotacji celowych za I półrocze 2008 r. zł

Lp - rozdział	Rodzaje dotacji	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
	Dotacje ogółem	26 862 127,84	6 692 217,84	24,9
1.	Otrzymane z budżetu państwa na:	11 998 507,84	6 609 825,84	55,1
a)	Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej	10 420 442,84	5 362 294,84	51,5
	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	1 712,84	1 712,84	100,0
	zadania realizowane przez UM	262 275,00	143 520,00	54,7
	aktualizacja spisu wyborców	4 886,00	2 558,00	52,4
	zadania w zakresie obrony cywilnej	500,00	500,00	100,0
	wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni	360,00	0,00	0,0
	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 585 843,00	4 895 402,00	51,1
	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	69 547,00	31 650,00	45,5
	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	427 651,00	254 452,00	59,5
	specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 668,00	32 500,00	48,0
b)	Zadania bieżące własne gminy	1 576 065,00	1 245 531,00	79,0

	koszty prowadzenia w Ii II klasach SP nauki języka angielskiego	95 410,00	83 484,00	87,5
	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	159 174,00	94 724,00	59,5
	zwrot kosztów pracodawcom za kształcenie młodocianych	434 005,00	434 005,00	100,0
	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym na wypłatę dodatków w wys. 250 zł dla pracowników socjalnych	470 666,00	265 879,00	56,5
	realizacja programu "Posiłek dla potrzebujących" – dożywianie	271 645,00	232 274,00	85,5
	wypłata stypendiów	135 165,00	135 165,00	100,0
	zarządzanie kryzysowe	10 000,00	0,00	0,0
c)	Zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	100,0
2.	Otrzymane na podstawie porozumień między j.s.t. na: § 2310, 2320, 2330, 6310	452 800,00	82 392,00	18,2
	dotacja z Powiatu Iławskiego na bieżące utrzymanie dróg powiatowych	30 800,00	25 392,00	82,4
	dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej w szkołach powiatowych	3 200,00	0,0	0,0
	dotacja z Powiatu Iławskiego na oczyszczanie chodników i ulic w pasach drogowych na ulicach powiatowych oraz zimowe utrzymanie chodników na drogach powiatowych	22 000,00	22 000,0	100,00
	dotacja z Powiatu Iławskiego na prowadzenie biblioteki powiatowej	54 000,00	27 000,00	50,0
	dotacja z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej w szkołach gminnych	4 800,00	0,00	0,0
	dotacja z Województwa Warmińsko - Mazurskiego na realizację zadania „Budowa kompleksu boisk w Gimnazjum Nr 2 w ramach programu Orlik 2012”	330 000,00	0,00	0,0
	dotacja z Województwa Warmińsko - Mazurskiego na prowadzenie młodzieżowego klubu integracji społecznej KALOS - KAGARHOS w Ośrodku Psychoedukacji i Rozwiązywaniu Problemów Uzależnień	8 000,00	8 000,00	100,0
3.	Otrzymane z funduszy celowych:	420 000,00	0,00	0,0
	z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na „Budowę kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Lipowy Dwór”	50 000,00	0,00	0,0
	Z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska I Gospodarki Wodnej na „Wykonanie sieci kanalizacji deszczowej wraz z budową separatora przy garażach ul. Smolki”	40 000,00	0,00	0,0
	z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania „Budowa kompleksu boisk w Gimnazjum Nr 2 w ramach programu Orlik 2012”	330 000,00	0,00	0,0
4.	Dotacje rozwojowe	13 990 820,00	0,00	0,0
	na zadanie współfinansowane z Funduszy strukturalnych „ Budowa obwodnicy północnej”	7 753 560,00	0,00	0,0
	na zadanie współfinansowane z Funduszy strukturalnych „ Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Jeziorak”	4 892 260,00	0,00	0,0

na zadanie współfinansowane z Funduszy strukturalnych „Budowa sceny i zadaszania amfiteatru”	425 000,00	0,00	0,0
na zadanie współfinansowane z Funduszy strukturalnych „Budowa ekologicznej mini przystani nad jeziorem Jeziorak”	920 000,00	0,00	0,0

Jak już wcześniej informowano w bieżącym roku nie będzie wpływów z dotacji rozwojowych, które miały być w roku 2008 źródłem współfinansowania zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach ZPORR. Kwota dotacji rozwojowych, jaką mamy na 30.06 2008 roku zaplanowaną po stronie dochodów to 13.990.820 zł. Aby dokonać prawidłowej analizy wykonania wpływów z dotacji należy zdjąć powyższą kwotę z ich planu. W związku z powyższym roczny plan dotacji celowych wynosi 12.871.307,84 zł i należy uznać, że plan ten w I półroczu br. zrealizowano w 52 % .

Jak z tabeli 7 wynika w analizowanym okresie , w stosunku do planu, nie uzyskano znacznych kwot przede wszystkim z dotacji przeznaczonych na realizację inwestycji (z wyłączeniem dotacji rozwojowych). Dotyczy to przede wszystkim zadania „ Budowa kompleksu boisk w Gimnazjum Nr 2 w ramach programu Orlik 2012”, na które złożono wnioski o dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej i z Woj. Warmińsko-Mazurskiego. Realizacja tej inwestycji przewidziana jest w II półroczu br. Dofinansowanie ma wynieść 660.000 zł.

Ponadto złożono wnioski do Ministra Sportu i Turystyki o dofinansowanie budowy boiska w Gimnazjum Nr 1. Zostaliśmy zakwalifikowani i otrzymamy dotacje w wysokości ok. 200.000 zł.

4. Subwencje ogólne.

W bieżącym roku planowana z budżetu Państwa część oświatowa subwencji ogólnej (wg stanu na 30.06.2008 r.) wynosi 14.253.262 zł. Roczny plan wpływów zostanie zrealizowany w 100 %. W I półroczu br. uzyskaliśmy wpływy w wysokości 8.771.240 zł. A zatem wpłynęło do budżetu 61,5 % ogółu subwencji planowanej na rok 2008.

VII. Skutki stosowania ulg w spłatach należności pieniężnych, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa.

Zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr LV/622/2006 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 27 września 2006 roku w sprawie szczegółowych zasad i trybu umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń

na raty należności pieniężnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom organizacyjnym, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa a także organów do tego uprawnionych przedstawiamy informacje dotyczącą podjętych decyzji, co do wyżej wymienionych ulg.

W analizowanym okresie odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych decyzje podejmowali dyrektorzy Przedszkoli Nr 4 i 6 oraz Burmistrz Miasta Iława.

Z przedstawionych informacji wynika, że w I półroczu 2008 roku podjęto:

1) 8 decyzji w sprawie umorzeń należności, w tym:

- 6 decyzji w sprawie umorzenia opłaty eksploatacyjnej płaconej za dziecko uczęszczające do przedszkoli miejskich – 570 zł,
- 1 decyzje odnośnie umorzenia odsetek z tytułu występującej zaległości w płaceniu opłaty za dzierżawę nieruchomości- 491 zł,
- 1 decyzję umorzenia opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu osobie prawnej będącej w upadłości – łącznie 825 zł,
- 1 decyzję na odroczenie opłaty za dzierżawę gruntu z rozłożeniem jej na raty - łącznie 1.359 zł do 15.12.2008 roku.

Zbiorczą informację o podjętych decyzjach przedstawiono w tabeli 8.

Tab. 8. Informacja o udzielonych ulgach w wierzytelnościach gminnych za I półrocze 2008 roku zł

Lp	Treść	Nazwa, symbol dłużnika *	Liczba dłużników	Kwota należności		Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty		Termin odroczenia rozłożenia na raty	Tytuł powstałej należności
				(w złotych)		(w złotych)		(ostatnia	
				należność główna	odsetki	należność główna	odsetki	dział, rozdz. §	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Umorzenie	A	6	570	0	570	0	801/80104/0830	opłata eksploatacyjna za przedszkole
		B	2	795	1 012	795	521	70/70005/0750	dzierżawa nieruchomości, wieczyste użytkowanie gruntu
2	Odroczenie	Bez rozłożenia na raty							
		z rozłożeniem na raty	A	1	1 307	52	1 307	52	700/70005/0750 15.12.2008
3	Rozłożenie na raty**	A	1	3 000		3 000			czynsz za mieszkanie

** Wstawić odpowiednio: A- osoba fizyczna, B- osoba prawna, C- jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej.

VIII. Realizacja wydatków budżetowych.

1. Informacje ogólne

W I półroczu br. wydatkowano z budżetu Miasta 35.665.638,29 zł na planowaną kwotę 103.776.522,84 zł. Wykorzystano, zatem plan roczny w 34,4 %. W zrealizowanych w I półroczu br. wydatkach 85,6 % stanowiły wydatki bieżące, zaś 14,4 % wydatki majątkowe. Plan roczny wydatków bieżących został wykonany w 44,4 % tj. w wysokości 30.523.109,02 zł, a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 14,7 % tj. w wysokości 5.142.529,27 zł. Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Tab. 9. Realizacja wydatków budżetowych wg rodzajów w I półroczu 2008 r. zł

Lp	Treść	Plan 2008	Wykonanie I półrocza 2008 r	Wskaźnik dynamiki % (4:3)	Wskaźnik struktury % (dot. kol. 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM:		103 776 522,84	35 665 638,29	34,4	100,0
I.	Wydatki bieżące	68 675 805,84	30 523 109,02	44,4	85,6
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	28 645 842,00	13 656 121,28	47,7	38,3
2.	Dotacje ogółem	3 226 212,00	1 451 947,66	45,0	4,1
3.	Wydatki na obsługę długu publicznego	1 700 000,00	785 886,84	46,2	22,0
4.	Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń	145 037,00	0,00	0,0	0,0
5.	Pozostałe wydatki	34 958 714,84	14 629 153,24	41,8	41,0
II.	Wydatki majątkowe	35 100 717,00	5 142 529,27	14,7	14,4
1.	wydatki inwestycyjne	34 800 717,00	5 142 529,27	14,8	14,4
2.	pozostałe wydatki majątkowe (udziały w spółkach)	300 000,00	0,00	0,0	0,0

Aby dokonać prawidłowej oceny realizacji wydatków za okres I półrocza br. należy zdjąć wydatki w wysokości 13.990.820 zł, odpowiadające współfinansowaniu zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach programu ZPORR. Planowane wydatki zamkną się wówczas kwotą 89.785.702,84zł a zrealizowane w I półroczu br. wydatki stanowiąc będą 39,7%. Wydatki majątkowe również zostały zrealizowane w wyższym procencie niż to wynika z tab. Nr 8. Plan wydatków majątkowych, po wyłączeniu kwoty 13.990.820 zł wynosi 21.109.897 zł. A zatem wykonanie wydatków majątkowych w kwocie 5.142.529,27zł stanowi 24,4% zweryfikowanej wielkości wydatków ogółem.

Jak zrealizowano plan wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela 10.

Tab. 10. Realizacja wydatków budżetowych na 30.06.2008

zł

Dział	Treść	Plan 2008	Wykonanie 30.06.2008	Wsk. wyk. planu %	Wsk.str. (kol.4) %
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo	2 112,84	2 030,90	96,1	0,0
600	Transport	17 669 616,00	2 026 632,47	11,5	5,7
630	Turystyka	8 305 181,00	912 678,71	11,0	2,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 193 300,00	2 726 577,99	44,0	7,6
710	Działalność usługowa	379 720,00	36 317,73	9,6	0,1
750	Administracja publiczna	5 728 582,00	2 341 013,67	40,9	6,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	4 886,00	2 420,71	49,5	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne	776 045,00	309 645,90	39,9	0,9
756	Dochody od os prawnych, fizycznych oraz wydatki związane z ich poborem	297 484,00	122 921,54	41,3	0,3
757	Obsługa długu publicznego	1 845 037,00	785 886,84	42,6	2,2
758	Różne rozliczenia	612 588,00	153,80	0,0	0,0
801	Oświata i wychowanie	31 555 673,00	13 344 430,70	42,3	37,4
851	Ochrona zdrowia	682 360,00	157 989,33	23,2	0,4
852	Pomoc społeczna	15 600 261,00	7 233 234,78	46,4	20,3
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	163 957,00	75 798,69	46,2	0,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	760 371,00	455 940,88	60,0	1,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 652 170,00	3 064 070,04	40,0	8,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 958 080,00	1 170 579,79	39,6	3,3
926	Kultura fizyczna i sport	2 589 099,00	897 313,82	34,7	2,5
	Razem	103 776 522,84	35 665 638,29	34,4	100,0

Analizując strukturę działową wydatków należy zauważyć, że w zrealizowanych wydatkach łącznie 59 % tych wydatków to wydatki na:

- oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – wydatkowano 13.800.371,58 zł, co stanowiło 38,7 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 42,7 %,
- pomoc społeczną – wydatkowano 7.233.234,78 zł, co stanowiło 20,3 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 46,4 %.

Realizację wydatków za okres I półrocza br. wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli nr 18 na stronach 44 – 61.

2. Realizacja wydatków bieżących.

W I półroczu br. na bieżącą działalność wydatkowano 30.523.109,02 zł co stanowiło 44,4 % planu rocznego. Strukturę zrealizowanych wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej.

Tab. 11. Realizacja wydatków bieżących na 30.06.2008 rok.

zł

LP	Treść	Plan 2008	Wykonanie 30.06.08	% wyk. planu	% wsk. struk
1	2	3	4	5	6
I	Wydatki bieżące	68 675 805,84	30 523 109,02	44,4	100,0
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	28 645 842,00	13 656 121,28	47,7	44,7
2	Dotacje ogółem	3 226 212,00	1 451 947,66	45,0	4,8
a)	dotacje realizowane w ramach porozumień między j.s.t.	40 000,00	0,00	0,0	0,0
b)	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	101 640,00	70 500,00	69,3	0,2
c)	dotacje dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	150 000,00	43 075,66	28,7	0,2
d)	dotacja dla instytucji kultury (ICK, MBP)	2 682 572,00	1 153 572,00	43,0	3,8
e)	dotacja dla stowarzyszeń	252 00,00	184 800,00	73,3	0,6
3.	Wydatki na obsługę długu publicznego	1 700 000,00	785 886,84	46,2	2,6
4.	Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń	145 037,00	0,00	0,0	0,0
5.	Pozostałe wydatki	34 958 714,84	14 629 153,24	41,8	47,9

W zrealizowanych wydatkach bieżących największy udział, bo aż 92,6 % 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 zadań własnych gminy, jak i zadań zleconych. W zrealizowanych wydatkach na te cele łącznie wydatkowano 28.285.274,52 zł, co stanowiło 44,5 % planu rocznego. Wykorzystanie w I półroczu planu wydatków bieżących w wysokości 44,4 % należy uznać za prawidłowe. Jak zrealizowano plan wydatków bieżących w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela 12.

Tab. 12. Realizacja bieżących wydatków budżetowych na 30.06.2008

zł

Dział	Treść	Plan 2008	Wykonanie 30.06.2008	Wsk. wyk. planu %	Wsk.str. (kol.4) %
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo	2 112,84	2 030,90	96,1	0,0
600	Transport	1 338 963,00	419 348,22	31,3	1,4
630	Turystyka	121 000,00	76 000,00	62,8	0,2
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 593 300,00	2 726 577,99	48,7	8,9
710	Działalność usługowa	379 720,00	36 317,73	9,6	0,1
750	Administracja publiczna	5 447 582,00	2 302 505,64	42,3	7,5
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	4 886,00	2 420,71	49,5	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne	597 145,00	289 645,9	48,5	1,0
756	Dochody od os prawnych, fizycznych oraz wydatki związane z ich poborem	297 484,00	122 921,54	41,3	0,4
757	Obsługa długu publicznego	1 845 037,00	785 886,84	42,6	2,6
758	Różne rozliczenia	612 588,00	153,80	0,0	0,0
801	Oświata i wychowanie	26 978 873,00	12 408 391,42	46,0	40,7
851	Ochrona zdrowia	482 360,00	157 989,33	32,8	0,5
852	Pomoc społeczna	15 561 261,00	7 219 434,78	46,4	23,7

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	163 957,00	75 798,69	46,2	0,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	760 371,00	455 940,88	60,0	1,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 692 487,00	1 390 851,04	37,7	4,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 932 580,00	1 153 579,79	39,3	3,8
926	Kultura fizyczna i sport	1 864 099,00	897 313,82	48,1	2,9
	Razem	68 675 805,84	30 523 109,02	44,4	100,0

W zrealizowanych wydatkach bieżących łącznie 65,9 % tych wydatków to wydatki na:

- oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – wydatkowano 12.864.332,3 zł, co stanowiło 42,1 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących,
- pomoc społeczną – wydatkowano 7.219.434,78 zł, co stanowiło 23,7 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących.

Jak z tabeli nr 10 wynika wykonanie planu rocznego wydatków budżetowych, w niektórych działach kształtuje się poniżej 50 %. Jest to w głównej mierze wynikiem harmonogramu realizacji zadań, albowiem niektóre zadania zaplanowano do realizacji w II półroczu br. Plan roczny wydatków bieżących przewiduje się wykonać w 99,7 %.

W zrealizowanych wydatkach bieżących wydatkowano z budżetu, w formie dotacji, środki na bieżące funkcjonowanie instytucji kultury w łącznej wysokości 1.153.572 zł na planowaną kwotę 2.682.572 zł. Wydatkowano, zatem 43 % planu rocznego. W roku bieżącym z dniem 1 kwietnia Rada Miejska w Iławie dokonała rozdzielania Iławskiego Centrum Kultury na dwie samodzielne instytucje tj. na Iławskie Centrum Kultury i Miejską Bibliotekę Publiczną. Przekazanie w analizowanym okresie dotacji z budżetu na bieżące funkcjonowanie tych instytucji przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	Wykonanie
	2008	30.06.2008	planu
	zł	zł	%
Iławskie Centrum Kultury - ogółem	2 058 572	973 572	47,3
w tym: rozdz. 92113 centrum kultury	1 923 028	838 028	43,6
rozdz. 92116 biblioteka publiczna	135 544	135 544	100,0
Miejska Biblioteka Publiczna - rozdz. 92116	624 000	180 000	28,8
Wydatki na instytucje kultury - ogółem	2 682 572	1 153 572	43,0
w tym: rozdz. 92113	1 923 028	838 028	43,6
rozdz. 92116	759 544	315 544	41,5

Wg informacji ICK przedstawionej w sprawozdaniu z realizacji planu finansowego za I półrocze 2008 r wynika, że w okresie analizowanym dotacja otrzymana z budżetu była m.in. źródłem sfinansowania kosztów działalności bieżącej (operacyjnej) ICK, które to koszty wyniosły 1.213.387 zł w tym:

- 1) koszty funkcjonowania MBP (od 1.01-31.03.08 r) – 153.798 zł,
w tym - koszty funkcjonowania biblioteki powiatowej – 7.844 zł,
- 2) funkcjonowanie Hławskiego Centrum Kultury – 1.059.589 zł, w tym:
 - a) bieżące koszty funkcjonowania instytucji – 444.008 zł
 - b) organizacja imprez – 337.700 zł,
w tym : - imprezy o charakterze ogólnomiejskim – 148.444 zł,
- koszty amatorskiego ruchu artystyczny – 15.601zł,
- wspieranie inicjatyw różnych instytucji i stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury – 30.578 zł,
- pozostałe imprezy (miejski kalendarz imprez, imprezy szkolne, odpłatne spektakle teatralne) – 143.077 zł
 - c) pozostałe wydatki (reklama, wydawnictwa potrzeby techniczne) – 37.380 zł.
 - d) funkcjonowanie Kina – 240.501 zł.

Z informacji przedłożonej przez Miejską Bibliotekę Publiczną w okresie 1.04 do 30.06.08 r instytucja poniosła koszty w wysokości 170.176 zł, w tym:

- 29.933 zł to zobowiązania niewymagalne dotyczące przede wszystkim opłacenia składek ZUS, podatków oraz opłacenia dostaw i usług,
- rzeczywiście poniesione wydatki na funkcjonowanie instytucji, w tym 79,1 % to wydatki związane z zatrudnieniem a 20,9 % to wydatki bieżącego jej funkcjonowania.

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

3. Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Jednym z uchwalonych przez Radę Miejską w Hławie programów jest Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Przeciwdziałania Narkomanii. Realizacja tych programów jest w zakresie działania Ośrodka Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie. Na realizację programu zaplanowano w roku 2008 roku wydatki w wysokości 478.000 zł. Źródłem

sfinansowania wydatków w 2008 jest dotacja z Samorządowego Województwa Warmińsko - Mazurskiego w wysokości 8.000 zł na funkcjonowanie Miejskiego Klubu Integracji Społecznej KALOS-KAGATHOS i środki własne w łącznej wysokości 470.000 zł , w tym wpływy za wydawane zezwolenia alkoholowe w wysokości 430.000 zł. W analizowanym okresie plan tych wydatków został wykorzystany w 32,2 % tj. wydatkowano łącznie 153.989 zł, w tym na zwalczanie narkomanii 6.801 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi 147.188 zł. Kierownictwo Ośrodka pomimo niskiego wykorzystania planu rocznego w I półroczu br. przewiduje jego 100 % wykonanie.

Bieżące wydatki poniesione w I półroczu br. na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Przeciwdziałania Narkomanii przedstawiają się następująco:

1) Działania związane z przeciwdziałaniem narkomanii – 6.801 zł, w tym:

- prowadzenie punktu konsultacyjnego – 3.680 zł,
- prowadzenie klubów młodzieżowych – 1.512 zł,
- dofinansowanie zajęć profilaktycznych w Ośrodku i innych placówkach (zajęcia usportawiające z elementami socjoterapii "Aktywność sportowa") – 1.500 zł,

2) Działania profilaktyczno - interwencyjne – 127.934 zł w tym:

- prowadzenie punktu konsultacyjnego – 14.320 zł,
- prowadzenie grup terapeutycznych dla dzieci, dorosłych – 3.360 zł,
- prowadzenie różnych klubów działających na rzecz abstynentów, osób wykluczonych społecznie klubów młodzieżowych – 16.390 zł,
- dofinansowanie działań grup samopomocowych – 1.320 zł,
- prowadzenie zajęć profilaktyczno – wychowawczych – 47.678 zł,
- zajęcia dla dzieci i młodzieży w Ośrodku – 38.115 zł,
- szkolenia w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień prowadzone dla nauczycieli z iławskich szkół, kuratorów, policjantów i kierowców - 4.940 zł,
- obozy, kolonie i warsztaty – 933 zł,
- pozostałe wydatki – 878 zł,

3) Prowadzenie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 19.254 zł.

4. Realizacja wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie plan roczny wydatków majątkowych został zrealizowany, w 14,7 %, co oznacza, że na planowaną kwotę 35.100.717 zł wydatkowano 5.142.529,27 zł.

Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły w I półroczu br. 14,4 % ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

	Plan 2008 zł	Wykonanie 30.06.08 zł	Wskaźnik wykonania planu %	Wskaźnik struktury %
Wydatki majątkowe ogółem	35 100 717,00	5 142 529,27	14,7	100,0
1) Wydatki inwestycyjne w tym:	34 800 717,00	5 142 529,27	14,8	100,0
a) realizacja zadań inwestycyjnych jednorocznych	3 470 300,00	376 583,63	10,9	7,3
b) realizacja zadań inwestycyjnych wieloletnich	28 077 903,00	3 019 365,69	10,8	58,7
c) realizacja zakupów inwestycyjnych	378 150,00	78 715,95	20,8	1,6
d) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	225 500,00	17 000,00	7,5	0,3
e) wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	1 630 864,00	1 630 864,00	100,0	31,7
f) dotacje dla j.s.t. na realizację inwestycji	998 000,00	0,00	0,0	0,0
g) wpłata na fundusze celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych (dla Policji)	20 000,00	20 000,00	100,0	0,4
2) Pozostałe wydatki majątkowe (udziały w spółkach)	300 000,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wyższym procencie niż to wynika z zestawienia. Plan wydatków majątkowych, po wyłączeniu kwoty 13.990.820 zł wynosi 21.109.897 zł . A zatem wydatkowana w analizowanym okresie kwota 5.142.529,27 zł stanowi 24,4 %.

Zrealizowane wydatki majątkowe to wydatki inwestycyjne, bowiem nie wniesiono udziałów do spółki Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego. Zaplanowana kwota udziału w wysokości 300.000 zł przekazana zostanie pod koniec bieżącego roku.

W zrealizowanych wydatkach inwestycyjnych największy udział, bo 58,7 % stanowią wydatki na realizację zadań inwestycyjnych wieloletnich - 3.019.365,69 zł, a 31,7 % to wpłata na rzecz związków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych - 1.630.864 zł.

Wpłaty na rzecz związków dotyczyły następujących zadań:

- „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół jeziora Jeziorak” (Związek Gmin Jeziorak)- 595.931 zł,
- „Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie” (Związek Gmin „Czyste Środowisko”) - 1.034.933 zł.

I półroczu br. przekazano 100 % zaplanowanych dotacji dla związków gmin.

Na niski procent realizacji wydatków na zadania inwestycyjne zarówno jednoroczne jak i wieloletnie wpłynęło przede wszystkim:

- oczekiwanie na rozstrzygnięcie konkursów na dofinansowanie ze środków Ministra Sportu i Turystyki zadań polegających na budowie boisk (dotyczy to boisk w gimnazjach Nr 1 i 2 -

w I półroczu br. nie wydatkowano środków na realizację tych zadań a plan roczny wynosi 3.010.000 zł, zadania realizowane będą w II półroczu bowiem przyznano nam dofinansowanie),

- brak na rynku projektantów w zakresie drogownictwa spowodowało, iż procedura opracowywania dokumentacji technicznych trwała dłużej przez co zadania, szczególnie jednoroczne będą mogły być zrealizowane dopiero w II półroczu br.,
- znaczny wzrost kosztów realizacji zadań inwestycyjnych uzyskiwanych w przetargach, co zmuszało nas do unieważniania ich i organizowania ponownych przetargów,
- przedłużająca się procedura realizacji zadań współfinansowanych z Unii Europejskiej spowodowana, przede wszystkim niespójnością przepisów polskich i „unijnych” , w szczególności ustawy prawo zamówień publicznych oraz ustawy o ochronie środowiska .

W związku z tym Polska została zobowiązana do ich dostosowania. Okazało się, że wynika konieczność przeprowadzenia nowych postępowań dotyczących uzyskania decyzji środowiskowych a tym samym nowych pozwoleń na budowę. Ponadto trwa weryfikacja Programu Rozwoju Turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego. Program ma być zatwierdzony przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego na początku września. Dopiero po podjęciu uchwały Zarząd Województwa przystąpi do podpisywania pre-umów i dopiero będzie możliwa realizacja inwestycji. Dotyczy to zadań współfinansowanych z funduszy strukturalnych takich jak: „ Budowa Obwodnicy Północnej”, 3 zadań realizowanych w ramach zadania „ Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenu w Iławie” (ścieżki nad Iławką i j. Jeziorak, centrum turystyczno - rekreacyjne, budowa sceny i zadaszenia amfiteatru).

Poza tym inne zadania zaplanowane do wykonania w bieżącym roku realizowane są zgodnie z harmonogramem realizacji tych zadań w II półroczu br.

Tabela 13 przedstawia realizację w I półroczu br. zadań majątkowych wg działów, rozdziałów i paragrafów oraz wg poszczególnych celów, zaś tabela Nr 14 przedstawia finansowy, jak i rzeczowy zakres realizacji w analizowanym okresie zadań inwestycyjnych rocznych jak i zadań realizowanych w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych.

Tab. 13. Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2008 roku. zł

Lp	Dział	Rozdział	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008 r	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM:			35 100 717,00	5 142 529,27	14,7
I	Wydatki inwestycyjne w tym:		34 800 717,00	5 142 529,27	14,8
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne w tym:		6 702 814,00	2 123 163,58	31,7

a)	wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych		3 470 300,00	376 583,63	10,9
	600	60016	1 895 000,00	331 899,62	17,5
	700	70095	300 000,00	0,00	0,0
	750	75023	50 000,00	0,00	0,0
	754	75495	150 000,00	0,00	0,0
	900	90001	544 000,00	30 622,00	5,6
		90002	100 000,00	0,00	0,0
		90015	167 300,00	14 062,01	8,4
		90095	244 000,00	0,00	0,0
	926	92601	20 000,00	0,00	0,0
b)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		378 150,00	78 715,95	20,8
	750	75023	231 000,00	38 508,03	16,7
	754	75414	8 900,00	0,00	0,0
	801	80101	8 000,00	7 960,50	99,5
		80104	38 800,00	10 998,78	28,3
		80110	14 000,00	0,00	0,0
		80114	16 000,00	0,00	0,0
	852	85219	16 000,00	10 350,00	64,7
		85203	23 000,00	3 450,00	15,0
	900	90095	7 450,00	7 448,64	100,0
	926	92695	15 000,00	0,00	0,0
c)	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		225 500,00	17 000,00	7,5
	851	85111	200 000,00	0,00	0,0
	921	92113	17 000,00	17 000,00	100,0
		92116	8 500,00	0,00	0,0
d)	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		1 630 864,00	1 630 864,00	100,0
	630	63095	595 931,00	595 931,00	100,0
	900	90002	1 034 933,00	1 034 933,00	100,0
e)	dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych		998 000,00	0,00	0,0
	600	600014	998 000,00	0,00	0,0
f)	wpłata na fundusze celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych		20 000,00	20 000,0	100,0
	754	75405	20 000,00	20 000,0	100,0
2.	wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych		28 077 903,00	3 019 365,69	10,8

	600	60016	13 437 653,00	1 275 384,63	9,5
	630	63095	7 588 250,00	240 747,71	3,2
	801	80110	4 500 000,00	917 080,00	20,4
	900	90095	1 480 000,00	586 153,35	39,6
		90001	382 000,00	0,00	0,0
	926	92601	690 000,00	0,00	0,0
II	Pozostałe wydatki majątkowe		300 000,00	0,00	0,0
	700	70021	300 000,00	0,00	0,0

Tab. 14. Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2008 roku

zł

dział	rozd.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Okres realizacji	Plan 2008 30.06.08	Rzeczywiste wydatki poniesione w I półroczu 2008 r	Zakres rzeczowy wykonania zadania w I półroczu 2008 roku
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	Budowa drogi wraz z uzbrojeniem w rejonie Specjalnej Strefy Ekonomicznej	2007-2010	1 600 000	8 540	Inwestycja w trakcie realizacji.
600	60016	Budowa ul. Pieniężnego wraz z kanalizacją deszczową (2008 - droga)	2006-2008	740 000	736 465	Inwestycja zakończona. Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm - m ² -2404, wjazdy m ² -341, chodniki z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm m ² -458,90, schody m ² -12,20, wpusty uliczne szt. - 16,0
600	60016	Budowa ul. Św. A. Boboli wraz z parkingiem pomiędzy ul. Lipowy Dwór a ul. Sucharskiego (w 2008- parking, w 2009-droga dojazdowa)	2006-2009	350 000	227 188	Wykonano parking wraz z odwodnieniem terenu i wykonaniem oświetlenia
600	60016	Budowa drogi wraz z uzbrojeniem od ul. Dąbrowskiego do kompleksu bazy wioślarskiej i ekologicznej przystanku żeglarskiej nad Jeziorakiem (kanalizacja realizowana w ramach aglomeracji)	2008-2010	60 000	0	Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji budowlanej, termin wykonania IV kw. 2008r.
600	60016	Budowa obwodnicy północnej Razem	2004-2010	9 572 653	32	Zadanie przygotowywane do realizacji. Do wykonania w br. jest ocena oddziaływania na środowisko oraz studium wykonalności. W II półroczu br. wyłonienie Inżyniera Projektu, złożenie wniosku o dofinansowanie z UE oraz ogłoszenie przetargu na wyłonienie wykonawcy. Planowany wykup działek.
		6050		10 000	32	
		6058		7 753 560	0	
		6059		1 809 093	0	
600	60016	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej os. Ostródzkie (budowa drogi równoległej do ul. Zielonej - ul. Ziemowita)	2004-2010	200 000	32	Zadanie przygotowywane do realizacji. Do wykonania w br. ocena oddziaływania na środowisko oraz studium wykonalności z częściowym finansowaniem wykupu gruntu
		6050		100 000	32	
		6058		0		
		6059		100 000	0	
600	60016	Budowa ulicy wraz z uzbrojeniem pod budynku mieszkaniowe przy ul. Odnowiciela (L5 i L6)	2008-2009	900 000	297 662	Zakończono budowę fragmentu ul. K. Odnowiciela (L-6). Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm m ² -794,61, wjazdy m ² -64,73, chodniki z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm m ² -423,81, sieć deszczowa z rur polipropylenu fi 200 mm dł. 36,51 mb, fi 250 mm dł.15,06 mb. fi 400 mm dł. 53,09 m, fi 500 mm dł.218,01 m, fi 630 mm dł. 108,07 m. kabel oświetleniowy eN mb-136,47, lampy oświetleniowe sz.-4.Budowa ulicy Chrobrego (L5) w III kw 2008 r.

600	60016	Budowa ul. Poprzecznej na os. Lubawskim	2008-2009	15 000	5 465	Wykonanie dokumentacji w trakcie realizacji.
600	60016	Budowa ul. Bydgoskiej	2008	220 000	13 908	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja w trakcie realizacji
600	60016	Budowa ul. Wańkowicza - Makuszyńskiego	2008	500 000	259 577	Wykonano ul. Wańkowicza- droga z kostki brukowej betonowej gr 8 cm - 1184, wjazdy - 140, siec deszczowa z rur PCV mb-86. Budowa ulicy Makuszyńskiego w trakcie realizacji.
600	60016	Budowa łącznika ul. Gdańskiej z Chełmińską-	2008	78 000	12 078	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja w trakcie realizacji
600	60016	Budowa ulicy wzdłuż torów kolejowych pomiędzy ul. Sobieskiego a ul. Wyszyńskiego (Biały Kościół)	2008	150 000	8 052	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja w trakcie realizacji
600	60016	Budowa ul. Wiśniowej 40mb	2008	46 000	9 394	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja w trakcie realizacji
600	60016	Budowa ronda nakładkowego na skrzyżowaniu ulic 1 Maja i Wiejska	2008	70 000	8 882	Projekt budowlany w trakcie realizacji. Ze względu na utrudnienia w ruchu i zwiększony koszt inwestycji realizacja zadania przewidywana w 2009 r
600	60016	Budowa drogi w ul. Malinowej-	2008	80 000	3 221	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja w trakcie realizacji
600	60016	Budowa parkingu na zapleczu budynków ul. Niepodległości 8 i ul. Westerplatte 5 a	2008	350 000	0	Projekt budowlany w trakcie realizacji. Inwestycja w trakcie realizacji,
600	60016	Budowa ciągu rowerowo pieszego w ul. Kajki w kierunku do plaży miejskiej.	2008	300 000	2 538	Wykonano projekt budowlany. Do wykonania w II półroczu etap od ul. Dąbrowskiego do ul. Sikorskiego wraz z wykupem gruntu i przestawieniem ogrodzenia
600	60016	Budowa parkingu przy ul. Andersa	2008	40 000	8 052	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja nie będzie realizowana - brak partycypacji.
600	60016	Budowa wjazdu przy SSP 2 ul. Andersa	2008	30 000	2 416	Wykonano projekt budowlany.
600	60016	Budowa łącznika ciągu pieszego od ul. Słowackiego do ul. Dąbrowskiego	2008	31 000	3 782	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja w trakcie realizacji
630	63095	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenu w Iławie (w ramach programu rozwoju turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego) ogółem, w tym:		6 428 250	240 748	
	6050	etap I- Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Jeziorak	2007-2010	10 000	7 018	Wykonanie dokumentacji na Mały Jeziorak, wykonanie operatu wodnoprawnego, w II półroczu wykonanie oceny oddziaływania na środowisko, w II półroczu wyłonienie Inżyniera, przygotowanie dokumentów przetargowych (ew. wykup gruntu pod ścieżki).
	6058			4 892 260	0	
	6059			740 990	43 725	
	6050	etap II- Budowa Centrum Turystyczno-Rekreacyjnego w Iławie	2004-2010	10 000	10	Wykonanie analizy zgodności projektu z przepisami prawa. W III kwartale planowane wykonanie Studium Wykonalności i oceny oddziaływania na środowisko oraz aktualizacja dokumentacji
	6058					
	6059			100 000	13 908	
	6050	etap III- Budowa sceny i zadania amfiteatru	2003-2010	10 000	40	Wykonanie dokumentacji budowlanej, w II półroczu wybór Inżyniera Projektu, złożenie wniosku o dofinansowanie z UE, wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. W lipcu 2008 r. otrzymano promesę MKiDN na realizację inwestycji na kwotę 218.989 zł.
	6058			425 000	0	
	6059			240 000	176 048	
630	63095	Budowa ekologicznej mini przystani nad j. Jeziorak	2007-2010	1 160 000	0	Wyłonienie koordynatora programu, w II półroczu ogłoszenie przetargu na wykonanie dokumentacji budowlanej.
	6050	10 000		0		
	6058	920 000		0		
	6059	230 000		0		

700	70095	Prace modernizacyjno - inwestycyjne budynków mieszkalnych wspólnoty mieszkaniowych w części przypadających na gminę	2008	150 000	0	Realizacja w II półroczu br..
700	70095	Prace modernizacyjno- inwestycyjne budynków mieszkalnych, których właścicielem jest w 100% Gmina	2008	150 000	0	Realizacja w II półroczu br.
750	75023	Modernizacja systemu przeciwpożarowego w Urzędzie Miasta Hawa	2008	50 000	0	Realizacja w II półroczu br.
754	75495	Budowa Miasteczka ruchu drogowego	2008	150 000	0	Dokumentacja w trakcie realizacji, umowa z 12.06.2008 r na kwotę 17.080 zł, ze względu na zwiększone koszty inwestycji realizacja przewidziana w latach 2008 i 2009.
801	80110	Zagospodarowanie terenu wokół G nr 2 wraz z budową boiska- II etap	2007-2010	2 360 000	0	
		I etap zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum		50 000	0	
		II etap Budowa kompleksu boisk przy G 2 w ramach programu " Boisko Orlik 2012"		2 310 000	0	Wykonanie dokumentacji, w trakcie wyboru Wykonawcy robót budowlanych.
801	80110	Zagospodarowanie terenu wokół G nr 1 wraz z budową boiska - II etap	2007-2008	2 140 000	917 080	
		I etap zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum		1 440 000	917 080	Zadanie zakończone. Wykonano ogrodzenie systemowe m2-13,92, podjazdy dla niepełnosprawnych z kostki brukowej bet. Gr. 6 cm m2-15,51, nawierzchnia z polbruk gr. 6 cm m2-395,93, nawierzchnia polbruk gr. 8 cm m2-1122,68, ogrodzenie stalowe mb-127,88, sieć kanalizacji sanitarnej z rur PCV 160 mm dł.86,0 mb, sieć deszczowa z rur PCV sr. 160 mm dł.390,50sieć ciepła z rur preizolowanych 2x63 dł. 79,00,słupy oświetlenie parkowe szt.-5.
		II etap Budowa wielofunkcyjnego boiska przy G 1		700 000	0	Inwestycja w trakcie realizacji
900	90001	Bud. kan. sanitarnej w rejonie ul. Lipowy Dwór i Lipowa	2008-2009	132 000	0	Wykonanie dokumentacji w trakcie realizacji, zadanie realizowane w ramach aglomeracji
900	90001	Przebudowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej od ul. Biskupskiej poprzez ul. Konstytucji 3 Maja , ul. Narutowicza do ul. Jagiellończyka (zadanie realizowane w ramach aglomeracji)	2008-2010	250 000	0	W trakcie wyboru Wykonawcy dokumentacji budowlanej, zadanie w ramach aglomeracji
900	90001	Wykonanie sieci kanalizacji deszczowej wraz z budową separatora przy garażach ul. Smolki	2008	197 500	13 664	Wykonano projekt budowlany. Inwestycja w trakcie realizacji - I etap bez separatora
900	90001	Budowa sieci deszczowej w ul. Piekarskiej.(PSS Społem)	2008	80 000	4 758	Wykonano projekt budowlany. Ogłoszony przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót.
900	90001	Budowa sieci kan. deszczowej w ul. Nowomiejskiej (w związku z budownictwem mieszkaniowym) - dokumentacja	2008	116 500	0	Projekt budowlany w trakcie realizacji. Inwestycja do realizacji w latach następnych
900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej w Al. Pojednania (Dobrzyńiecki)	2008	150 000	12 200	Wykonano projekt budowlany. Ogłoszony przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót.
900	90002	Budowa przyłączy sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i elektrycznej do Gminnego Punktu Gromadzenia Odpadów Komunalnych	2008	100 000	0	Inwestycja w trakcie realizacji
900	90015	Budowa oświetlenia w ul. Lipowy Dwór - w kierunku do ogrodów działkowych Słonecznik	2008	96 800	7 802	Inwestycja w trakcie realizacji
900	90015	Modernizacja oświetlenia przy ul. Andersa	2008	70 500	6 261	Inwestycja w trakcie realizacji

900	90095	Uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe znajdujące się w obrębie pld odcinka Małej Obwodnicy Wsch - energia	2006-2008	150 000	94 933	Wykonana przebudowa linii napowietrznej
900	90095	Modernizacja ul. Niepodległości w ciągu drogi krajowej nr 16 (przebudowa sieci infrastruktury technicznej)	2005-2008	1 050 000	240 842	Inwestycja w trakcie realizacji
900	90095	Budowa sieci ciepłowniczej do budynków ul. Radomska, Bocznogórna, Pieniężnego	2007-2008	270 000	250 379	Inwestycja zakończona. Wykonana sieć ciepłownicza wysokich parametrów z rur preizolowanych mb.-502 mb.
900	90095	Budowa boiska osiedlowego oś. Lipowy Dwór	2007-2009	10 000	0	Wykonana w 2007 r dokumentacja budowlana inwestycja przewidziana do realizacji w 2009 r.
900	90095	Uzbrojenie terenu pod społeczne budownictwo mieszkaniowe przy ul. Skłodowska 4 (pod potrzeby ITBS) same sieci (zagospodarowanie terenu w 2009-220.000	2008	195 000	0	Inwestycja w trakcie realizacji
900	90095	Budowa wiaty przystankowej przy ul. Kościuszki	2008	32 000	0	Realizacja w II półroczu br.
900	90095	Budowa placu zabaw ul. Smolki	2008	17 000	0	Inwestycja w trakcie realizacji
926	92601	Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza (modernizacja stadionu boisko ze sztuczną nawierzchnią, bieżnia, remont trybun, kryte korty, skatepark)	2007-2012	500 000	0	Wykonana dokumentacja na budowę kortów, ogłoszony II przetarg na wyłonienie Wykonawcy, w III kw. Zostanie ogłoszony przetarg na wykonanie projektu boiska o nawierzchni ze sztucznej trawy.
926	92601	Wykonanie instalacji i rozdzielni elektrycznej w budynku na stadionie	2008	20 000	0	
926	92601	Budowa bazy wioślarskiej przy ekologicznej przystani żeglarskiej nad Jeziorakiem	2008-2009	190 000	0	Wykonywanie dokumentacji budowlanej, termin IV kw. 2008 r.
Razem				31 548 203	3 395 949	

IX. 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 następujących zadań zleconych z jej zakresu działania oraz zadań realizowanych przez gminę na podstawie zawartych z nią porozumień:

- prowadzenie w Urzędzie Miasta spraw z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji działalności gospodarczej, dowodów osobistych, obrony cywilnej oraz ewidencji ludności,
- prowadzenie i aktualizacja rejestrów wyborców,
- prowadzenie spraw z zakresu opieki społecznej w tym m. in. wypłata zasiłków stałych z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, opiekuńczych usług specjalistycznych,
- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, a spełniających kryteria dochodowe, o których mowa w art.8 ustawy o pomocy społecznej,
- bieżące utrzymanie cmentarzy wojennych i wojskowych (zadanie realizowane na podstawie porozumień),
- przeprowadzenie szkoleń formacji Obrony Cywilnej,

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

Na realizację **zadań zleconych** zaplanowano na br. dotację w wysokości 10.420.442,84 zł a w I półroczu br. otrzymaliśmy na rachunek budżetu Miasta środki w wysokości 5.362.294,84 zł, co stanowiło 51,5 % planu rocznego. W analizowanym okresie wydatkowano na realizację zadań zleconych 5.036.250.,74 zł.

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 nie wydatkowano otrzymanej kwoty. Wydatki zaplanowano na listopad br.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wpływów poszczególnych rodzajów dotacji, jak i jej wykorzystanie w analizowanym okresie wg klasyfikacji budżetowej informuje tabela 15.

Tab. 15. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami w I półroczu 2008 r

zł

dział	rozdział	§	Nazwa	dotacje /wydatki 2008 r	wykonanie I półrocze 2008	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY:				10 422 442,84	5 364 294,84	51,5
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 712,84	1 712,84	100,0
	01095		Pozostała działalność	1 712,84	1 712,84	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 712,84	1 712,84	100,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000,00	2 000,00	100,0
	71035		Cmentarze	2 000,00	2 000,00	100,0
		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
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	262 275,00	143 520,00	54,7
	75011		Urzędy Wojewódzkie	262 275,00	143 520,00	54,7
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	262 275,00	143 520,00	54,7
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	4 886,00	2 558,00	52,4
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo	4 886,00	2 558,00	52,4

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 886,00	2 558,00	52,4
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	500,00	500,0	100,0
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,0	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	500,00	500,0	100,0
851			OCHRONA ZDROWIA	360,00	360,00	100,0
	85195		Pozostała działalność	360,00	360,00	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	360,00	360,00	100,0
852			POMOC SPOŁECZNA	10 150 709,00	5 214 004,00	51,4
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 585 843,00	4 895 402,00	51,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	9 585 843,00	4 895 402,00	51,1
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	69 547,00	31 650,00	45,5
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	69 547,00	31 650,00	45,5
	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	427 651,00	254 452,00	59,5
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	427 651,00	254 452,00	59,5
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 668,00	32 500,00	48,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	67 668,00	32 500,00	48,0
WYDATKI:				10 422 442,84	5 036 250,74	48,3
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 712,84	1 679,25	98,0
	01095		Pozostała działalność	1 712,84	1 679,25	98,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33,59	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	1 679,25	1 679,25	100,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000,00	0	0
	71035		Cmentarze	2 000,00	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0	0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	262 275,00	138 367,10	52,8
	75011		Urzędy Wojewódzkie	262 275,00	138 367,10	52,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 080,00	104 753,29	51,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 750,00	16 750,00	100,0

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 160,00	14 514,38	39,1
		4120	Składki na fundusz pracy	5 285,00	2 349,43	44,5
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	4 886,00	2 420,71	49,5
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo	4 886,00	2 420,71	49,5
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	577,00	222,98	38,6
		4120	Składki na fundusz pracy	93,00	45,57	49,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	2 152,16	56,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	416,00	0	0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	500,00	500,00	100,0
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,0
851			OCHRONA ZDROWIA	360,00	0	0
	85195		Pozostała działalność	360,00	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	360,00	0	0
852			POMOC SPOŁECZNA	10 150 709,00	4 893 283,68	48,2
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 585 843,00	4 588 588,71	47,9
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	60,90	11,1
		3110	Świadczenia społeczne	9 306 583,00	4 464 846,54	48,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 864,00	66 992,64	48,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 122,00	10 122,02	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 502,00	12 278,90	50,1
		4120	Składki na fundusz pracy	3 820,00	1 912,53	50,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 372,00	5 660,15	39,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 800,00	9 259,42	22,2
		4260	Zakup energii	2 623,00	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	64,50	10,8
		4300	Zakup usług pozostałych	13 467,00	4 113,46	30,5
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	900,00	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	500,00	0	0
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 500,00	2 667,57	76,2
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	349,80	50,0
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 440,00	5 439,66	100,0
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	0	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0	0

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 679,00	56,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 000,00	726,02	18,2
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	9 000,00	2 415,60	26,8
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	69 547,00	29 681,35	42,7
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	69 547,00	29 681,35	42,7
85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	427 651,00	246 775,26	
	3110	Świadczenia społeczne	426 351,00	246 775,26	57,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	0	0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 668,00	28 238,36	41,7
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	0	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 683,00	19 160,76	48,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 251,00	3 250,53	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 865,00	3 454,37	50,3
	4120	Składki na fundusz pracy	1 043,00	531,51	51,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 768,00	21,97	0,8
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	0	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	9 844,00	0	0
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 814,00	1 813,22	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0	0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	100,00	0	0

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

Na bieżący rok zaplanowano realizację zadań wspólnie z 3 jednostkami samorządowymi tj. z Samorządowym Województwem Warmińsko- Mazurskim, z Powiatem Iławskim i Gminą Wiejską Iława.

Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy w I półroczu br. wpływy w formie dotacji w wysokości 107 392 zł na plan roczny 477.800 zł. Realizacja wpływów wg zadań przedstawiona została w tabeli 16.

Tab. 16. Realizacja zadań wspólnych realizowanych w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2008 roku

Dział	Rozdział	§	Treść zadania	Plan 2008	wykonanie I półrocze 2008 r.	j.s.t. przekazująca środki
1	2	3	4	5	6	
DOCHODY OGÓŁEM:				477 800	107 392	
600	60014	2320	Powierzenie zarządu dróg powiatowych(bieżące utrzymanie dróg)	30 800	25 392	Powiat Iławski
750	75075	2710	Dofinansowanie części kosztów działań promocyjnych związanych z wymianą obywateli miasta partnerskich z Litwy, Niemiec i Holandii.	25 000	25 000	Województwo Warmińsko - Mazurskie
801	80110	2310	Pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko- ukraińskiej	4 800	0	Gmina Wiejska Iława
		2320	Pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko- ukraińskiej	3 200	0	Powiat Iławski
		6630	Dofinansowanie na podstawie porozumień budowy kompleksu boisk przy Gimnazjum Nr 2 w ramach programu „ Boisko Orlik 2012”	330 000	0	Województwo Warmińsko – Mazurskie
801	85154	2330	Organizacja profesjonalnego wsparcia dzieci zagrożonej uzależnieniami i wykluczeniem społecznym, poprzez prowadzenie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – KALOS KAGATHOS	8 000	8 000	Województwo Warmińsko - Mazurskie
900	90003	2320	Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania czystości i porządku na ulicach powiatowych i chodnikach położonych w pasie drogi powiatowej oraz zimowego utrzymania chodników położonych również w pasie tych dróg.	22 000	22 000	Powiat Iławski
921	92116	2320	Powierzenie zadań prowadzenia Powiatowej Biblioteki w strukturach ICK	54 000	27 000	Powiat Iławski

Jak z danych tabeli wynika realizacja zaplanowanych w budżecie miasta dotacji na zadania realizowane w ramach porozumień jak i w ramach udzielonej pomocy finansowej od poszczególnych j.s.t przedstawia się następująco:

1) dotacja od Samorządowego Województwa Warmińsko Mazurskiego:

- plan - 363.000 zł,
- wykonanie - 33.000 zł

2) dotacja z Powiatu Iławskiego:

- plan - 110.000 zł,
- wykonanie – 74.392 zł

3) dotacja od Gminy Wiejskiej Iława:

- plan - 4.800 zł,
- wykonanie – 0 zł

W I półroczu br. na realizację zadań przedstawionych w tabeli 16 wydatkowano z budżetu łącznie 69.608 zł na planowaną kwotę 477.800 zł, w tym wydatkowano na:

- 1) działania promocyjne związane z wymianą obywateli miast partnerskich z Litwy, Niemiec i Holandii – 16.000 zł,
- 2) pokrycie kosztów bieżącego i zimowego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta – 22.000 zł,
- 3) pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK Powiatowej Biblioteki przekazano jednostce środki w wysokości 27.000 zł,
- 4) na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko - ukraińskiej – 4.608 zł,

Ponadto w budżecie miasta po stronie wydatków zaplanowano do przekazania j.s.t. dotacje w łącznej w wysokości 1.139.640 zł. W analizowanym okresie z zaplanowanych dotacji przekazano Powiatowi Iławskiemu 70.500 zł , w tym:

- 1) na remont elewacji budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej od ul. Wyszyńskiego - 28.000 zł.
- 2) udzielono pomocy finansowej na utrzymanie szkolnej orkiestry dętej przy Zespole Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 roku - 18.000 zł,
- 3) udzielono pomocy finansowej na realizację zadania w zakresie prowadzenia zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa – 24.500 zł.

Do przekazania j.s.t , po podpisaniu stosownych z nimi umów, pozostała kwota 1.069.140 zł, w tym:

- 1) 6.640 zł dla Samorządowego Województwa Warmińsko Mazurskiego na pomoc finansową w związku z funkcjonowaniem biura w Brukseli.
- 2) 1.062.500 zł dla Powiatu Iławskiego na:
 - pokrycie kosztów zatrudnienia w roku 2008 pracownika oddelegowanego do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego z uwagi na przynależność określonej liczby członków zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Burmistrz Miasta Iława - 40.000 zł,
 - realizację zadania w zakresie prowadzenia zajęć rekreacyjno- sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa – 24.500 zł,
 - na pomoc finansową w realizacji zadań inwestycyjnych - „Przebudowa ul. Królowej Jadwigi od ul. Niepodległości oraz skrzyżowania ul. Królowej Jadwigi i ul. Sobieskiego w Iławie „ – 548.000 zł i zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1329 N w Iławie, ul. Dąbrowskiego i ul.Zalewskiej”- 450.000 zł.

W miesiącu sierpniu br. plan dotacji ulegnie zmianom, z uwagi na znaczne zmniejszenie planu dotacji przeznaczonej dla Powiatu Iławskiego na realizację zadań „Przebudowa ul.

Królowej Jadwigi od ul. Niepodległości oraz skrzyżowania ul. Królowej Jadwigi i ul. Sobieskiego w Iławie” i „Przebudowa drogi powiatowej nr 1329 N w Iławie, ul. Dąbrowskiego i ul. Zalewskiej”. Również nastąpi zmiana sposobu rozliczania się z Powiatem, co do pokrycia kosztów zatrudnienia w roku 2008 pracownika oddelegowanego do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego z uwagi na przynależność określonej liczby członków zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Burmistrz Miasta Iława.

Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2008 roku przedstawiona została w tabeli poniżej.

Tab. 17. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2008 roku zł

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2008	wykonanie I półrocze 2008 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM:				477 800	107 392	22,5
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	30 800	25 392	82,4
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 800	25 392	82,4
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	30 800	25 392	82,4
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	25 000	25 000	100,0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000	25 000	100,0
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000	25 000	100,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	338 000	0	0
	80110		Gimnazja	338 000	0	0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	4 800	0	0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	3 200	0	0
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	330 000	0	0
851			OCHRONA ZDROWIA	8 000	8 000	100,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8 000	8 000	100,0
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000	8 000	100,0

900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	22 000	22 000	100,0
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 000	22 000	100,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	22 000	22 000	100,0
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	54 000	27 000	50,0
	92116		Biblioteki	54 000	27 000	50,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	54 000	27 000	50,0
WYDATKI OGÓLEM:				1 617 440	140 108	8,7
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 028 800	0	0
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 800	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	26 000	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	48 00	0	0
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	998 000	0	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	31 640	16 000	50,6
	75018		Urzędy marszałkowskie	6 640	0	0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 640	0	0
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000	16 000	64,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	2 000	800	40,0
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000	15 200	66,1
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	28 000	28 000	100,0
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	28 000	28 000	100,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących	28 000	28 000	100,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	396 000	22 608	5,7
	80101		Szkoły podstawowe	40 000	0	0
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000	0	0
	80110		Gimnazja	338 000	4 608	1,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 940	3 108	52,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	500	500	101,6
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000	559	55,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	150	88	21,5
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	410	410	84,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000	0	0

	80195		Pozostała działalność	18 000	18 000	100,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących	18 000	18 000	100,0
851			OCHRONA ZDROWIA	8 000	0	0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8 000	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 450	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 550	0	0
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	49 000	24 500	50,0
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	49 000	24 500	50,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących	49 000	24 500	50,0
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	22 000	22 000	100,0
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 000	22 000	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000	22 000	100,0
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	54 000	27 000	50,0
	92116		Biblioteki	54 000	27 000	50,0
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	54 000	27 000	50,0

XI. Realizacja zadań własnych zleczanych w roku 2008 do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

W budżecie miasta Ławy, wg stanu na 30. 06 2008 roku, zaplanowane są wydatki na realizację zadań własnych poprzez zlecenie ich jednostkom nie będącymi jednostkami sektora finansów publicznych w łącznej wysokości 252.000 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 uchwała rady Miejskiej. W analizowanym okresie na realizację zadań własnych przekazano łącznie 184.800 zł, co stanowiło 73,3 % planu rocznego.

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

Tab. 18. Realizacja zadań własnych zleczanych do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku w I półroczu 2008 r.

zł

dział	rozdział	Nazwa zadania	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008 r.	% wykonania planu (5:4)	Stowarzyszenie realizujące zadanie
1	2	3	4	5	6	7
750	75075	Promocja miasta Iławy podczas uczestnictwa zawodników kategorii seniorów w rozgrywkach ligowych na szczeblu krajowym w piłce nożnej"	10 000	10 000	100,0	KS "Jeziorak" Iława
750	75095	Działaj lokalnie - inspirowanie i rozwijanie współpracy organizacji pozarządowych w sferze edukacji, spraw społecznych, kultury i rozwoju regionalnego	3 000	3 000	100,0	Stowarzyszenie Na Rzecz Tworzenia Przyjaznego Środowiska Wychowawczego Dzieci i Młodzieży Iławskiej "Przystań"
754	75415	Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach wypoczywających w okresie letnim mieszkańców miasta , jak i osób przybywających do miasta	15 000	15 000	100,0	WOPR Iława
801	80195	Prowadzenie szkolenia przedmedycznego dla nauczycieli i uczniów iławskich szkół podstawowych i gimnazjów, zgodnie ze ścieżką przedmiotową zawartą w programie MEN	1 000	1 000	100,0	PCK Iława
851	85149	Program edukacyjny w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi	4 000	4 000	100,0	Stowarzyszenie Iławski Klub "Amazonki"
852	85295	Poprawa stanu zdrowia dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w ramach pracy zespołu rehabilitacyjnego	10 000	10 000	100,0	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	8 000	8 000	100,0	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	16 000	10 600	66,3	Towarzystwo Tenisa Ziemnego Iława
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie wioślarstwa	27 000	18 000	66,7	Stowarzyszenie Sportów Wodnych Iława
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie piłki siatkowej dziewcząt	31 000	20 600	66,5	MKS "Zryw Volley"
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej	75 000	50 000	66,7	KS "Jeziorak" Iława
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie tenisa stołowego	16 000	10 600	66,3	Iławskie Towarzystwo Rekreacyjne

926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie lekkiej atletyki	23 000	15 400	67,0	KS "Jeziorak" Hawa
926	92605	Prowadzenie zajęć rekreacyjno - sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie piłki ręcznej chłopców	13 000	8 600	66,2	KS "Jeziorak" Hawa
Razem wydatki na zadania własne zlecane do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych realizowane w formie dotacji			252 000	184 800	73,3	

XII. Realizacja planu przychodów i rozchodów Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska I Gospodarki Wodnej.

Tab. 19. Realizacja planu przychodów i rozchodów Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w I półroczu 2008 roku zł

Lp. §	Wyszczególnienie	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początku roku	198 146	198 146	100
1	Środki pieniężne	137 700	137 700	100
2	Należności	60 446	60 446	100
II	Przychody ogółem	110 000	57 959	52,7
0690	wpływy z różnych opłat	110 000	56 552	51,4
0920	odsetki	0	1 407	0
III	Wydatki ogółem	210 000	28 003	13,3
1	wydatki bieżące z tego:	160 000	28 003	17,5
2450	dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000	10 072	25,2
4210	zakup materiałów i wyposażenia	14 000	12 422	88,7
4300	zakup usług pozostałych	105 000	5 082	4,8
4430	różne opłaty i składki	1 000	427	42,7
2	wydatki majątkowe z tego	50 000	0	0
6260	dotacje przekazane z funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	50 000	0	0
IV	Stan funduszu na koniec roku	98 146	228 102	232,4
1	Środki pieniężne	37 700	167 959	445,5
2	Należności	60 446	60 143	99,5

Hawa, 22 sierpień 2008 roku

Opracował: Skarbnik Miasta Hawy

Zatwierdził: Burmistrz Miasta Hawy

Janina Okołowska

Włodzimierz Ptasznik

Tab. 20. Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2008

zł

Dział	Rozdział	§	NAZWA	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008	Wsk. dysk. %	Wsk. str. %
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 712,84	1 712,84	100,0	0,0
	01095		Pozostała działalność	1 712,84	1 712,84	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	1 712,84	1 712,84	100,0	0,0
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 804 360,00	25 392,00	0,3	0,1
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 800,00	25 392,00	82,4	0,1
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	30 800,00	25 392,00	82,4	0,1
	60016		Drogi publiczne gminne	7 773 560,00	0,00	0,0	0,0
		6208	Dotacje rozwojowe	7 753 560,00	0,00	0,0	0,0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	20 000,00	0,00	0,0	0,0
630			TURYSTYKA	6 237 260,00	0,00	0,0	0,0
	63095		Pozostała działalność	6 237 260,00	0,00	0,0	0,0
		6208	Dotacje rozwojowe	6 237 260,00	0,00	0,0	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	11 209 827,00	6 257 870,96	55,8	15,7
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	11 204 827,00	6 257 870,96	55,8	15,7
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	307 200,00	296 587,00	96,5	0,7
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,0	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	5 971 793,00	2 722 183,17	45,6	6,9
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	154 000,00	135 902,66	88,2	0,3
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	4 702 734,00	3 039 378,22	64,6	7,6
		0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	22 400,00	22 401,90	100,0	0,1
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	25 000,00	25 397,05	101,6	0,1
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	5 567,73	111,4	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	555,00	5,6	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	6 600,00	9 898,23	150,0	0,0
	70095		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	5 000,00		0,0	0,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	207 600,00	102 042,40	49,2	0,3
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	5 500,00	5 542,40	100,8	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00	5 542,40	100,8	0,0
	71035		Cmentarze	202 100,00	96 500,00	47,7	0,2

		0830	Wpływy z usług	200 000,00	94 500,00	47,3	0,2
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	0,00	0,0	0,0
		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
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	401 275,00	246 886,47	61,5	0,6
	75011		Urzędy Wojewódzkie	318 975,00	170 574,84	53,5	0,4
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	24 900,00	49,8	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	262 275,00	143 520,00	54,7	0,4
		2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 700,00	2 154,84	32,2	0,0
	75023		Urzędy gmin	57 300,00	51 311,63	89,5	0,1
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	38 500,00	38 515,00	100,0	0,1
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	3 300,00	4 305,00	130,5	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,0	0,0
		0830	Wpływy z usług	100,00	38,00	38,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	7 000,00	6 441,24	92,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	1 079,24	15,4	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	900,00	933,15	103,7	0,0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00	25 000,00	100,0	0,1
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	25 000,00	100,0	0,1
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	4 886,00	2 558,00	52,4	0,0
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	4 886,00	2 558,00	52,4	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	4 886,00	2 558,00	52,4	0,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	23 400,00	11 518,02	49,2	0,0
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,00	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	500,00	500,00	100,0	0,0
	75416		Straż Miejska	12 900,00	11 018,02	85,4	0,0
		0570	Grzywny i mandaty	12 500,00	10 676,33	85,4	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	308,00	102,7	0,0

	0920	Pozostałe odsetki	100,00	33,69	33,7	0,0
	75421	Zarządzanie kryzysowe	10 000,00	0,00	0,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 000,00	0,00	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	32 031 602,00	15 950 449,74	49,8	40,1
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	110 100,00	49 200,99	44,7	0,1
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	110 000,00	49 002,77	44,5	0,1
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	198,22	198,2	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	9 184 163,00	4 529 576,59	49,3	11,4
	0310	Podatek od nieruchomości	8 700 000,00	4 304 311,88	49,5	10,8
	0320	Podatek rolny	250,00	623,02	249,2	0,0
	0330	Podatek leśny	2 900,00	1 905,49	65,7	0,0
	0340	Podatek od środków transportowych	264 000,00	146 711,50	55,6	0,4
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	29 753,00	19,8	0,1
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	140,80	70,4	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	60 000,00	42 125,90	70,2	0,1
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 813,00	4 005,00	58,8	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	4 610 620,00	2 697 289,19	58,5	6,8
	0310	Podatek od nieruchomości	2 700 000,00	1 548 607,15	57,4	3,9
	0320	Podatek rolny	14 000,00	14 325,68	102,3	0,0
	0330	Podatek leśny	120,00	66,90	0,0	0,0
	0340	Podatek od środków transportowych	330 000,00	180 360,61	54,7	0,5
	0360	Podatek od spadków i darowizn	50 000,00	68 177,79	136,4	0,2
	0370	Podatek od posiadania psów	66 000,00	32 268,93	48,9	0,1
	0430	Wpływy z opłaty targowej	530 000,00	241 291,00	45,5	0,6
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	900 000,00	591 695,85	65,7	1,5
	0560	Zaległości z podatków zniesionych	500,00	2 501,25	500,3	0,0
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	2 023,30	40,5	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	15 970,73	106,5	0,0
	75618	Wpływy z opłaty skarbowej	925 100,00	515 437,93	55,7	1,3
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	900 000,00	504 593,41	56,1	1,3

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	25 000,00	10 813,88	43,3	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	30,64	0,0	0,0
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	17 201 619,00	8 158 945,04	47,4	20,5
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	16 601 619,00	7 715 016,00	46,5	19,4
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	600 000,00	443 929,04	74,0	1,1
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	14 355 262,00	8 943 980,54	62,3	22,5
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 253 262,00	8 771 240,00	61,5	22,1
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 253 262,00	8 771 240,00	61,5	22,1
	75814		Różne rozliczenia finansowe	102 000,00	172 740,54	169,4	0,4
		0920	Pozostałe odsetki	100 000,00	172 002,83	172,0	0,4
		8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez j.s.t.	2 000,00	737,71	36,9	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 017 438,00	1 515 438,77	50,2	3,8
	80101		Szkoły podstawowe	138 122,00	114 990,72	83,3	0,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 318,00	3 098,50	133,7	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	39 794,00	27 750,81	69,7	0,1
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	657,41	109,6	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	95 410,00	83 484,00	87,5	0,2
	80104		Przedszkola	1 291 992,00	699 332,92	54,1	1,8
		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	42 417,00	20 508,38	48,3	0,1
		0830	Wpływy z usług	1 246 775,00	676 146,25	54,2	1,7
		0920	Pozostałe odsetki	900,00	720,47	80,1	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 900,00	1 957,82	103,0	0,0
	80110		Gimnazja	726 274,00	30 334,16	4,2	0,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 277,00	615,08	11,7	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	28 997,00	11 676,08	40,3	0,0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	4 800,00	0,00	0,0	0,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	3 200,00	0,00	0,0	0,0
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	24 000,00	18 043,00	75,2	0,0

	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	330 000,00	0,00	0,0	0,0
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	330 000,00	0,00	0,0	0,0
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 500,00	1 232,57	82,2	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	1 232,57	82,2	0,0
	80148	Stołówki szkolne	425 545,00	235 543,40	55,4	0,6
	0830	Wpływy z usług	425 545,00	235 543,40	55,4	0,6
	80195	Pozostała działalność	434 005,00	434 005,00	100,0	1,1
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	434 005,00	434 005,00	100,0	1,1
851		OCHRONA ZDROWIA	438 560,00	410 853,55	93,7	1,0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	438 200,00	410 853,55	93,8	1,0
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	430 000,00	402 653,55	93,6	1,0
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	200,00	200,00	100,0	0,0
	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	8 000,00	8 000,00	100,0	0,0
	85195	Pozostała działalność	360,00	0,00	0,0	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	360,00	0,00	0,0	0,0
852		POMOC SPOŁECZNA	11 252 459,00	5 926 569,88	52,7	14,9
	85203	Ośrodki wsparcia	95 327,00	49 585,86	52,0	0,1
	0830	Wpływy z usług	93 500,00	47 758,70	51,1	0,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 827,00	1 827,16	100,0	0,0
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 594 865,00	4 912 904,35	51,2	12,4
	0920	Pozostałe odsetki	22,00	14,91	67,8	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	9 585 843,00	4 895 402,00	51,1	12,3
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 000,00	17 487,44	0,0	0,0
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	69 547,00	31 650,00	45,5	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	69 547,00	31 650,00	45,5	0,1
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne	587 425,00	349 576,00	59,5	0,9
	0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	400,00	66,7	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	427 651,00	254 452,00	59,5	0,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	159 174,00	94 724,00	59,5	0,2
85219		Osrodki pomocy społecznej	476 482,00	269 565,78	56,6	0,7
	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	1 416,00	768,00	54,2	0,0
	0830	Wpływy z usług	200,00	0,00	0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	2 457,58	81,9	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00	461,20	0,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	470 666,00	265 879,00	56,5	0,7
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	157 168,00	81 013,89	51,5	0,2
	0830	Wpływy z usług	89 200,00	48 372,48	54,2	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	67 668,00	32 500,00	48,0	0,1
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	141,41	47,1	0,0
	85295	Pozostała działalność	271 645,00	232 274,00	85,5	0,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	271 645,00	232 274,00	85,5	0,6
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	66 482,00	21 845,50	32,9	0,1
	85305	Żłobki	66 482,00	21 845,50	32,9	0,1
	0830	Wpływy z usług	66 482,00	21 845,50	32,9	0,1
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	135 165,00	135 165,00	100,0	0,3
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	135 165,00	135 165,00	100,0	0,3
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	135 165,00	135 165,00	100,0	0,3

900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	121 450,00	24 449,00	20,1	0,1
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90 000,00	0,00	0,0	0,0
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	90 000,00	0,00	0,0	0,0
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 000,00	22 000,00	100,0	0,1
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	22 000,00	22 000,00	100,0	0,1
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	6 000,00	0,00	0,0	0,0
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	6 000,00	0,00	0,0	0,0
	90095		Pozostała działalność	3 450,00	2 449,00	71,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	2 450,00	2 449,00	100,0	0,0
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	60 858,00	33 858,21	55,6	0,1
	92113		Centra kultury i sztuki	6 858,00	6 858,21	100,0	0,0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 858,00	6 858,21	100,0	0,0
	92116		Biblioteki	54 000,00	27 000,00	50,0	0,1
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	54 000,00	27 000,00	50,0	0,1
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	238 585,00	123 332,04	51,7	0,3
	92601		Obiekty sportowe	229 675,00	116 697,48	50,8	0,3
		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	162 035,00	87 508,47	54,0	0,2
		0830	Wpływy z usług	67 640,00	29 189,01	43,2	0,1
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	700,00	2 600,00	371,4	0,0
		0830	Wpływy z usług	700,00	2 600,00	371,4	0,0
	92695		Pozostała działalność	8 210,00	4 034,56	49,1	0,0
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	3 900,80	48,8	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	210,00	133,76	63,7	0,0
			DOCHODY OGÓLEM:	87 608 181,84	39 733 922,92	45,4	100,0

Tab. 21. Realizacja wydatków budżetowych w I półroczu 2008

zł

dział	roz- dział	§	Treść	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
DZIAŁ 010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 112,84	2 030,90	96,1	0,0
	01030		Izby Rolnicze	400,00	351,65	87,9	0,0
		2850	Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego	400,00	351,65	87,9	0,0
	01095		Pozostała działalność	1 712,84	1 679,25	98,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	33,59	0,00	0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	1 679,25	1 679,25	100,0	0,0
DZIAŁ 600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	17 669 616,00	2 026 632,47	11,5	5,7
	60004		Lokalny transport zbiorowy	600 000,00	150 000,00	25,0	0,4
		4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00	150 000,00	25,0	0,4
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 028 800,00	0,00	0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	26 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	0,00	0,0	0,0
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	998 000,00	0,00	0,0	0,0
	60016		Drogi publiczne gminne	16 040 816,00	1 876 632,47	11,7	5,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	559 763,00	244 474,83	43,7	0,7
		4300	Zakup usług pozostałych	124 200,00	8 673,39	7,0	0,0
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	16 000,00	15 000,00	93,8	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 200,00	1 200,00	100,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 670 000,00	1 607 284,25	28,3	4,5
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 753 560,00	0,00	0,0	0,0
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 909 093,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 630			TURYSTYKA	8 305 181,00	912 678,71	11,0	2,6
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	121 000,00	76 000,00	62,8	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	121 000,00	76 000,00	62,8	0,2
	63095		Pozostała działalność	8 184 181,00	836 678,71	10,2	2,3
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	7 067,41	17,7	0,0
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 237 260,00	0,00	0,0	0,0
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 310 990,00	233 680,30	17,8	0,7
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych lub zakupów inwestycyjnych	595 931,00	595 931,00	100,0	1,7
DZIAŁ 700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 193 300,00	2 726 577,99	44,0	7,6
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 151 200,00	2 561 564,38	49,7	7,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,0	0,0

		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	100,00	0,00	0,0	0,0
		4260	Zakup energii	1 440 920,00	787 567,93	54,7	2,2
		4270	Zakup usług remontowych	675 540,00	360 509,71	53,4	1,0
		4300	Zakup usług pozostałych	285 040,00	123 019,14	43,2	0,3
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	29 200,00	13 047,75	44,7	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	1 509 300,00	636 911,85	42,2	1,8
		4530	Podatek od towarów i usług	1 200 000,00	640 508,00	53,4	1,8
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000,00	0,00	0,0	0,0
	70021		Towarzystwo Budownictwa Społecznego	696 000,00	165 013,61	23,7	0,5
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	6 666,67	41,7	0,0
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	380 000,00	158 346,94	41,7	0,4
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	300 000,00	0,00	0,0	0,0
	70095		Pozostała działalność	346 100,00	0,00	0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	23 800,00	0,00	0,0	0,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	20 200,00	0,00	0,0	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	379 720,00	36 317,73	9,6	0,1
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	237 000,00	0,00	0,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	226 000,00	0,00	0,0	0,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,0	0,0
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	50 200,00	10 515,00	20,9	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	50 100,00	10 515,00	21,0	0,0
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	16 500,00	504,00	3,1	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	16 500,00	504,00	3,1	0,0
	71035		Cmentarze	76 020,00	25 298,73	33,3	0,1
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	60 520,00	25 298,73	41,8	0,1
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 728 582,00	2 341 013,67	40,9	6,6
	75011		Urzędy Wojewódzkie	516 424,00	251 264,27	48,7	0,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	376 584,00	181 819,20	48,3	0,5

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000,00	29 403,05	89,1	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	59 014,00	28 380,28	48,1	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	9 526,00	4 587,24	48,2	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	350,00	2,7	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	15 300,00	4 652,51	30,4	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	400,00	0,00	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	7 600,00	1 071,99	14,1	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 200,00	1 000,00	83,3	0,0
75018		Urzędy marszałkowskie	6 640,00	0,00	0,0	0,0
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 640,00	0,00	0,0	0,0
75022		Rady gmin	269 300,00	94 108,82	34,9	0,3
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	160 000,00	65 733,00	41,1	0,2
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	17 060,00	3 667,56	21,5	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	62 400,00	21 011,40	33,7	0,1
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 600,00	1 500,60	41,7	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	586,16	19,5	0,0
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	9 000,00	610,10	6,8	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 240,00	0,00	0,0	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 200,00	0,00	0,0	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4 800,00	1 000,00	20,8	0,0
75023		Urzędy gmin	4 478 384,00	1 787 108,47	39,9	5,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 500,00	7 977,24	93,8	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00	480,00	32,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 123 089,00	886 568,38	41,8	2,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	159 500,00	151 413,73	94,9	0,4
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	383 826,00	143 497,12	37,4	0,4
	4120	Składki na fundusz pracy	53 669,00	22 799,47	42,5	0,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 000,00	33 049,15	58,0	0,1
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	113 000,00	44 934,33	39,8	0,1
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 000,00	264,19	26,4	0,0
	4260	Zakup energii	135 300,00	70 870,12	52,4	0,2
	4270	Zakup usług remontowych	332 900,00	7 820,94	2,3	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	7 276,00	72,8	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	338 190,00	165 527,85	48,9	0,5
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 500,00	2 832,84	43,6	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	23 000,00	8 182,89	35,6	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	90 000,00	41 555,05	46,2	0,1

		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	3 294,00	54,9	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	60 000,00	22 279,92	37,1	0,1
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	10 000,00	4 306,06	43,1	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	16 210,00	4 729,65	29,2	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 900,00	54 000,00	96,6	0,2
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	480,00	48,0	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	65 000,00	22 670,20	34,9	0,1
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	19 900,00	10 012,61	50,3	0,0
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	124 400,00	31 778,70	25,5	0,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,0	0,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	231 000,00	38 508,03	16,7	0,1
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	263 000,00	113 920,56	43,3	0,3
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000,00	10 000,00	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	13 800,00	6 484,00	47,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	234 700,00	95 032,56	40,5	0,3
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 500,00	254,00	16,9	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 150,00	71,7	0,0
	75095		Pozostała działalność	194 834,00	94 611,55	48,6	0,3
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	3 000,00	3 000,00	100,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	4 935,00	30,8	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	7 000,00	796,68	11,4	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	22 500,00	5 335,65	23,7	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 914,00	1 456,68	50,0	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	142 920,00	79 087,54	55,3	0,2
DZIAŁ 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	4 886,00	2 420,71	49,5	0,0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 886,00	2 420,71	49,5	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	577,00	222,98	38,6	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	93,00	45,57	49,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	2 152,16	56,6	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	416,00	0,00	0,0	0,0

DZIAŁ 754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	776 045,00	309 645,90	39,9	0,9
	75405	Komendy powiatowe Policji	20 000,00	20 000,00	100,0	0,1
		6170 Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	20 000,00	100,0	0,1
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży pożarnej	28 000,00	28 000,00	100,0	0,1
		2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	28 000,00	28 000,00	100,0	0,1
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	73 000,00	21 812,91	29,9	0,1
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	7 113,32	28,5	0,0
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	1 140,00	473,58	41,5	0,0
		4120 Składki na fundusz pracy	210,00	76,55	36,5	0,0
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	7 225,52	48,2	0,0
		4210 Zakup materiałów, wyposażenia	15 000,00	1 570,94	10,5	0,0
		4270 Zakup usług remontowych	4 650,00	0,00	0,0	0,0
		4300 Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 353,00	66,9	0,0
		4430 Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	75414	Obrona cywilna	23 500,00	10 041,52	42,7	0,0
		4210 Zakup materiałów, wyposażenia	10 900,00	8 900,68	81,7	0,0
		4270 Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	0,0	0,0
		4300 Zakup usług pozostałych	1 200,00	1 140,84	95,1	0,0
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 900,00	0,00	0,0	0,0
	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	15 000,00	15 000,00	100,0	0,0
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	15 000,00	100,0	0,0
	75416	Straż Miejska	456 545,00	204 791,47	44,9	0,6
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 120,00	257,27	8,2	0,0
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	323 941,00	135 407,60	41,8	0,4
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 600,00	21 295,49	98,6	0,1
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	52 420,00	24 494,41	46,7	0,1
		4120 Składki na fundusz pracy	7 911,00	3 736,68	47,2	0,0
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 650,00	0,00	0,0	0,0
		4210 Zakup materiałów, wyposażenia	14 494,00	5 771,81	39,8	0,0
		4270 Zakup usług remontowych	1 250,00	270,80	21,7	0,0
		4280 Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	564,00	56,4	0,0
		4300 Zakup usług pozostałych	7 455,00	2 840,49	38,1	0,0
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	916,00	401,26	43,8	0,0
		4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 350,00	404,75	30,0	0,0
		4410 Podróże służbowe krajowe	2 200,00	760,48	34,6	0,0
		4430 Różne opłaty i składki	1 615,00	215,14	13,3	0,0
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 707,00	6 800,00	88,2	0,0

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	120,00	2,7	0,0
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 316,00	853,28	64,8	0,0
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 100,00	598,01	54,4	0,0
	75421		Zarządzanie kryzysowe	10 000,00	10 000,00	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	10 000,00	10 000,00	100,0	0,0
	75495		Pozostała działalność	150 000,00	0,00	0,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	297 484,00	122 921,54	41,3	0,3
	75647		Pobór podatków	297 484,00	122 921,54	41,3	0,3
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	6 000,00	1 223,60	20,4	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	3 472,83	69,5	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	900,00	560,14	62,2	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	22 862,70	87,9	0,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	218 084,00	88 175,23	40,4	0,2
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00	6 627,04	16,6	0,0
DZIAŁ 757			OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 845 037,00	785 886,84	42,6	2,2
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	1 700 000,00	785 886,84	46,2	2,2
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	1 700 000,00	785 886,84	46,2	2,2
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t.	145 037,00	0,00	0,0	0,0
		8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	145 037,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 758			RÓŻNE ROZLICZENIA	612 588,00	153,80	0,0	0,0
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 000,00	153,80	15,4	0,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	153,80	15,4	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	611 588,00	0,00	0,0	0,0
		4810	Rezerwy	611 588,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	31 555 673,00	13 344 430,70	42,3	37,4
	80101		Szkoły podstawowe	10 435 972,00	5 099 518,52	48,9	14,3
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	40 000,00	0,00	0,0	0,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 377,00	1 686,69	9,2	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 093 500,00	3 276 689,38	46,2	9,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	503 500,00	503 430,21	100,0	1,4
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 161 400,00	515 760,64	44,4	1,4
		4120	Składki na fundusz pracy	184 050,00	80 474,67	43,7	0,2

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 803,00	2 659,97	15,8	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	115 710,00	42 155,13	36,4	0,1
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2 500,00	1 415,11	56,6	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19 450,00	4 900,91	25,2	0,0
	4260	Zakup energii	430 400,00	175 858,98	40,9	0,5
	4270	Zakup usług remontowych	201 650,00	67 094,56	33,3	0,2
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 910,00	875,00	14,8	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	92 000,00	51 226,66	55,7	0,1
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 314,00	1 507,92	23,9	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 480,00	409,92	9,2	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	20 300,00	7 399,45	36,5	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	3 173,44	28,8	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	6 500,00	0,00	0,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	420 088,00	315 065,42	75,0	0,9
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	0,00	0,0	0,0
	4530	Podatek od towarów i usług	9 750,00	4 695,97	48,2	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 700,00	5 865,00	67,4	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	11 500,00	2 064,85	18,0	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	22 590,00	8 968,81	39,7	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	7 960,50	99,5	0,0
	8550	Różne rozliczenia finansowe	20 000,00	18 179,33	90,9	0,1
80104		Przedszkola	7 059 043,00	3 149 147,64	44,6	8,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 800,00	696,46	5,4	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 005 200,00	1 803 363,19	45,0	5,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	255 500,00	255 412,70	100,0	0,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	649 900,00	284 257,03	43,7	0,8
	4120	Składki na fundusz pracy	102 990,00	43 490,01	42,2	0,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 300,00	3 002,00	26,6	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 362,00	40 974,41	37,5	0,1
	4220	Zakup środków żywności	636 017,00	289 862,85	45,6	0,8
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	3 900,00	682,30	17,5	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	22 000,00	2 568,62	11,7	0,0
	4260	Zakup energii	370 000,00	143 972,31	38,9	0,4
	4270	Zakup usług remontowych	425 700,00	11 345,68	2,7	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 800,00	325,00	3,3	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	47 100,00	24 068,56	51,1	0,1
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 600,00	1 687,20	30,1	0,0

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 585,00	0,00	0,0	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	16 000,00	5 868,91	36,7	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	51,09	2,0	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	7 568,00	4 672,00	61,7	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	280 336,00	210 250,00	75,0	0,6
	4480	Podatek od nieruchomości	3 800,00	0,00	0,0	0,0
	4530	Podatek od towarów i usług	9 000,00	3 339,00	37,1	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	1 777,00	29,6	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	7 685,00	650,46	8,5	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	17 600,00	5 832,08	33,1	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 800,00	10 998,78	28,3	0,0
80110		Gimnazja	11 379 366,00	4 128 437,07	36,3	11,6
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	150 000,00	43 075,66	28,7	0,1
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 400,00	836,60	7,3	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 399 400,00	1 957 507,70	44,5	5,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	308 130,00	308 125,32	100,0	0,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	719 100,00	305 409,53	42,5	0,9
	4120	Składki na fundusz pracy	113 790,00	48 070,31	42,2	0,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	710,00	10,1	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	128 400,00	57 988,58	45,2	0,2
	4217	Zakup materiałów, wyposażenia	3 600,00	3 543,50	98,4	0,0
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	3 300,00	1 071,10		
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	34 000,00	16 864,97	49,6	0,0
	4260	Zakup energii	405 600,00	185 722,12	45,8	0,5
	4270	Zakup usług remontowych	196 800,00	35 062,55	17,8	0,1
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 600,00	0,00	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	19 100,00	13 994,77	73,3	0,0
	4307	Zakup usług pozostałych	2 200,00	2 170,00	98,6	0,0
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 800,00	862,08	22,7	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 600,00	4 062,59	38,3	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 900,00	1 752,91	19,7	0,0
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	18 020,00	14 628,81	81,2	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	7 500,00	970,00	12,9	0,0
	4437	Różne opłaty i składki	130,00	89,00	68,5	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	262 254,00	196 690,35	75,0	0,6

	4480	Podatek od nieruchomości	892,00	0,00	0,0	0,0
	4530	Podatek od towarów i usług	7 500,00	1 900,03	25,3	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 400,00	1 802,00	15,8	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 500,00	1 573,88	24,2	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	19 400,00	6 872,71	35,4	0,0
	4757	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	50,00	0,00	0,0	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 500 000,00	917 080,00	20,4	2,6
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	0,00	0,0	0,0
80113		Dowożenie uczniów do szkół	60 000,00	35 181,55	58,6	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	35 181,55	58,6	0,1
80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	658 961,00	272 812,94	41,4	0,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	0,00	0,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	428 695,00	175 787,77	41,0	0,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 295,00	30 013,49	92,9	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	70 695,00	29 315,17	41,5	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	10 679,00	4 163,83	39,0	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	4 337,00	72,3	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	15 500,00	7 626,67	49,2	0,0
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	122,00	6,1	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	25,00	1,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	8 100,00	3 802,82	46,9	0,0
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 800,00	892,24	31,9	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	0,00	0,0	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 800,00	1 549,27	22,8	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	173,50	3,2	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 297,00	9 972,71	75,0	0,0
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	488,00	32,5	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	1 525,00	17,9	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	9 000,00	0,00	0,0	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	13 000,00	3 018,47	23,2	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	16 000,00	0,00	0,0	0,0
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	135 400,00	36 509,76	27,0	0,1

	3250	Stypendia różne	66 467,00	21 398,50	32,2	0,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 720,00	0,00	0,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 616,00	0,00	0,0	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	597,00	0,00	0,0	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 350,00	45,0	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	6 021,26	40,1	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	7 740,00	59,5	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 000,00	0,00	0,0	0,0
80148		Stołówki szkolne	1 110 826,00	466 595,09	42,0	1,3
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	286,99	6,4	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	387 750,00	172 214,33	44,4	0,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 830,00	27 826,03	100,0	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	64 000,00	28 488,28	44,5	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	10 150,00	4 273,16	42,1	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 900,00	4 925,83	12,0	0,0
	4220	Zakup środków żywności	407 954,00	199 469,20	48,9	0,6
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	700,00	0,00	0,0	0,0
	4260	Zakup energii	84 000,00	12 507,66	14,9	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	36 800,00	122,00	0,3	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	50,00	3,8	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	21 800,00	1 173,50	5,4	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000,00	189,00	18,9	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 042,00	14 279,11	75,0	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	790,00	32,9	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	600,00	0,00	0,0	0,0
80195		Pozostała działalność	716 105,00	156 228,13	21,8	0,4
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	18 000,00	18 000,00	100,0	0,1
	2820	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 000,00	1 000,00	100,0	0,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 600,00	0,00	0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	15 000,00	5 120,25	34,1	0,0

		4300	Zakup usług pozostałych	454 005,00	857,88	0,2	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	184 500,00	131 250,00	71,1	0,4
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 000,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 851		OCHRONA ZDROWIA		682 360,00	157 989,33	23,2	0,4
	85111		Szpitala ogólne	200 000,00	0,00	0,0	0,0
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	0,00	0,0	0,0
	85149		Programy polityki zdrowotnej	4 000,00	4 000,00	100,0	0,0
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	4 000,00	100,0	0,0
	85153		Zwalczanie narkomanii	40 000,00	6 800,60	17,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 900,00	3 011,77	13,8	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	2 000,00	108,83	5,4	0,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	100,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	3 680,00	23,0	0,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	438 000,00	147 188,73	33,6	0,4
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	400,00	400,00	100,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 929,00	17 576,72	45,2	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12 000,00	4 684,94	39,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	2 000,00	757,83	37,9	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	204 521,00	84 511,77	41,3	0,2
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	23 600,00	4 623,35	19,6	0,0
		4220	Zakup środków żywności	8 000,00	2 619,87	32,7	0,0
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	300,00	0,00	0,0	0,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	100,00	0,00	0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	1 378,60	55,1	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	123 150,00	25 005,05	20,3	0,1
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	402,60	40,3	0,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 000,00	4 532,00	50,4	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	0,00	0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	696,00	23,2	0,0
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	85195		Pozostała działalność	360,00	0,00	0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	360,00	0,00	0,0	0,0

DZIAŁ 852		POMOC SPOŁECZNA	15 600 261,00	7 233 234,78	46,4	20,3
85202		Domy pomocy społecznej	200 000,00	66 233,31	33,1	0,2
	4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	66 233,31	33,1	0,2
85203		Ośrodki wsparcia	715 813,00	312 777,81	43,7	0,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00	2 504,70	59,6	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	290 350,00	138 246,13	47,6	0,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 780,00	21 776,91	100,0	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	47 975,00	25 053,28	52,2	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	7 485,00	3 902,26	52,1	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	920,00	24,2	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 610,00	32 384,66	54,3	0,1
	4220	Zakup środków żywności	123 919,00	38 364,47	31,0	0,1
	4230	Zakup leków i materiałów medycznych	2 000,00	482,50	24,1	0,0
	4260	Zakup energii	49 862,00	13 341,07	26,8	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	10 527,00	1 485,54	14,1	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	149,50	13,6	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	22 300,00	9 035,33	40,5	0,0
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 000,00	396,00	13,2	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 100,00	947,14	23,1	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 500,00	1 378,04	21,2	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	264,78	8,8	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	7 300,00	0,00	0,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 705,00	14 883,50	94,8	0,0
	4480	Podatek od nieruchomości	3 000,00	2 982,00	99,4	0,0
	4530	Podatek od towarów i usług	100,00	0,00	0,0	0,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,0	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00	830,00	30,7	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800,00	0,00	0,0	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 600,00	0,00	0,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00	3 450,00	15,0	0,0
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 585 843,00	4 588 588,71	47,9	12,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	60,90	11,1	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	9 306 583,00	4 464 846,54	48,0	12,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 864,00	66 992,64	48,6	0,2
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 122,00	10 122,02	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 502,00	12 278,90	50,1	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	3 820,00	1 912,53	50,1	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 372,00	5 660,15	39,4	0,0

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 800,00	9 259,42	22,2	0,0
	4260	Zakup energii	2 623,00	0,00	0,0	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,0	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	64,50	10,8	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	13 467,00	4 113,46	30,5	0,0
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	900,00	0,00	0,0	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	500,00	0,00	0,0	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 500,00	2 667,57	76,2	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	349,80	50,0	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 440,00	5 439,66	100,0	0,0
	4480	Podatek od nieruchomości	500,00	0,00	0,0	0,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,0	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 679,00	56,0	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 000,00	726,02	18,2	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	9 000,00	2 415,60	26,8	0,0
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	69 547,00	29 681,35	42,7	0,1
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	69 547,00	29 681,35	42,7	0,1
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	794 825,00	440 219,76	55,4	1,2
	3110	Świadczenia społeczne	785 525,00	436 922,76	55,6	1,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	0,00	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 297,00	41,2	0,0
85215		Dodatki mieszkaniowe	1 000 000,00	347 972,69	34,8	1,0
	3110	Świadczenia społeczne	1 000 000,00	347 972,69	34,8	1,0
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 897 894,00	873 102,04	46,0	2,4
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00	2 337,55	22,3	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 079 680,00	515 637,19	47,8	1,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 210,00	71 207,31	100,0	0,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172 750,00	86 955,65	50,3	0,2
	4120	Składki na fundusz pracy	26 850,00	13 450,65	50,1	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 960,00	2 684,24	20,7	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 600,00	48 929,30	31,9	0,1
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	500,00	0,00	0,0	0,0
	4260	Zakup energii	74 916,00	28 866,02	38,5	0,1
	4270	Zakup usług remontowych	130 000,00	2 160,39	1,7	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	267,50	6,7	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	22 891,22	81,8	0,1
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 500,00	1 456,68	58,3	0,0

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 000,00	1 548,20	38,7	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	16 000,00	5 938,79	37,1	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 100,00	2 261,44	27,9	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	11 500,00	339,00	2,9	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 000,00	30 900,28	99,7	0,1
	4480	Podatek od nieruchomości	4 700,00	4 598,00	97,8	0,0
	4530	Podatek od towarów i usług	400,00	16,00	4,0	0,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,0	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	7 659,00	47,9	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	7 228,00	1 739,47	24,1	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	15 000,00	10 908,16	72,7	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	16 000,00	10 350,00	64,7	0,0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	815 138,00	399 748,07	49,0	1,1
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 400,00	1 124,69	46,9	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	536 483,00	245 103,25	45,7	0,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 551,00	35 545,15	100,0	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	96 915,00	47 604,76	49,1	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	15 093,00	7 407,97	49,1	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	86 800,00	36 646,16	42,2	0,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 868,00	622,03	16,1	0,0
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	0,00	0,0	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	517,50	43,1	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	10 444,00	0,00	0,0	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	100,00	0,00	0,0	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	93,70	18,7	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 084,00	25 082,86	100,0	0,1
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,0	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	100,00	0,00	0,0	0,0
85295		Pozostała działalność	521 201,00	174 911,04	33,6	0,5
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	100,0	0,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	8,70	2,9	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	380 245,00	163 414,79	43,0	0,5

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	0,00	0,0	0,0	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 326,00	0,00	0,0	0,0	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 874,00	0,00	0,0	0,0	
	4120	Składki na fundusz pracy	812,00	0,00	0,0	0,0	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,0	0,0	
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	90 000,00	814,55	0,9	0,0	
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	0,00	0,0	0,0	
	4260	Zakup energii	1 900,00	0,00	0,0	0,0	
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,0	0,0	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,0	0,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	244,00	3,3	0,0	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	300,00	0,00	0,0	0,0	
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	500,00	0,00	0,0	0,0	
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,0	0,0	
	4430	Różne opłaty i składki	800,00	0,00	0,0	0,0	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	844,00	0,00	0,0	0,0	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,0	0,0	
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	429,00	42,9	0,0	
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000,00	0,00	0,0	0,0	
DZIAŁ 853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	163 957,00	75 798,69	46,2	0,2
	85305	Żłobek	163 957,00	75 798,69	46,2	0,2	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 850,00	52 231,05	41,8	0,1	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 010,00	9 009,00	100,0	0,0	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 600,00	8 560,89	41,6	0,0	
	4120	Składki na fundusz pracy	3 150,00	1 238,05	39,3	0,0	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 347,00	4 759,70	75,0	0,0	
DZIAŁ 854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	760 371,00	455 940,88	60,0	1,3
	85401	Świetlice szkolne	568 206,00	290 123,28	51,1	0,8	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	422 100,00	197 363,65	46,8	0,6	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 700,00	31 677,29	99,9	0,1	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 200,00	31 308,70	44,6	0,1	
	4120	Składki na fundusz pracy	11 120,00	4 961,67	44,6	0,0	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 086,00	24 811,97	75,0	0,1	
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	49 000,00	24 500,00	50,0	0,1	
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	49 000,00	24 500,00	50,0	0,1	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	143 165,00	141 317,60	98,7	0,4	

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00	8 000,00	100,0	0,0
		3240	Stypendia dla uczniów	134 865,00	133 017,60	98,6	0,4
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	300,00	300,00	100,0	0,0
DZIAŁ 900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7 652 170,00	3 064 070,04	40,0	8,6
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 210 000,00	45 052,87	3,7	0,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	0,00	0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	210 000,00	3 024,23	1,4	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	4 413,76	10,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	6 992,88	46,6	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	926 000,00	30 622,00	3,3	0,1
	90002		Gospodarka odpadami	1 184 933,00	1 034 933,00	87,3	2,9
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	0,00	0,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,0	0,0
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych lub zakupów inwestycyjnych	1 034 933,00	1 034 933,00	100,0	2,9
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 147 000,00	528 486,97	46,1	1,5
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 142 000,00	528 486,97	46,3	1,5
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	616 027,00	251 315,45	40,8	0,7
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	599 664,00	237 052,86	39,5	0,7
		4430	Różne opłaty i składki	14 263,00	14 262,59	100,0	0,0
	90013		Schroniska dla zwierząt	259 000,00	65 474,65	25,3	0,2
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	500,00	0,00	0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	188 500,00	65 474,65	34,7	0,2
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 118 760,00	470 449,22	42,1	1,3
		4260	Zakup energii	594 955,00	332 117,52	55,8	0,9
		4270	Zakup usług remontowych	244 845,00	91 154,85	37,2	0,3
		4300	Zakup usług pozostałych	110 160,00	33 007,48	30,0	0,1
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	107,36	7,2	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 300,00	14 062,01	8,4	0,0
	90095		Pozostała działalność	2 116 450,00	668 357,88	31,6	1,9
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	51 580,00	6 579,46	12,8	0,0
		4260	Zakup energii	2 920,00	0,00	0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	148 000,00	45 135,71	30,5	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	161 000,00	22 799,12	14,2	0,1
		4430	Różne opłaty i składki	21 500,00	241,60	1,1	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 724 000,00	586 153,35	34,0	1,6
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 450,00	7 448,64	100,0	0,0
DZIAŁ 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 958 080,00	1 170 579,79	39,6	3,3

92113		Centra kultury i sztuki	1 940 036,00	855 035,79	44,1	2,4
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 923 028,00	838 028,00	43,6	2,3
	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	8,00	7,79	97,4	0,0
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	17 000,00	17 000,00	100,0	0,0
92116		Biblioteki	768 044,00	315 544,00	41,1	0,9
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	759 544,00	315 544,00	41,5	0,9
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	8 500,00	0,00	0,0	0,0
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	50 000,00	0,00	0,0	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	0,00	0,0	0,0
92195		Pozostała działalność	200 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	0,00	0,0	0,0
DZIAŁ 926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2 589 099,00	897 313,82	34,7	2,5
92601		Obiekty sportowe	1 438 995,00	303 640,66	21,1	0,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 694,00	1 482,63	17,1	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	921,00	221,73	24,1	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 745,00	12 284,00	28,1	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 185,00	22 506,14	34,5	0,1
	4260	Zakup energii	150 000,00	92 796,95	61,9	0,3
	4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	13 000,00	18,6	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	342 000,00	147 424,12	43,1	0,4
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	125,03	8,3	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	8 000,00	3 068,83	38,4	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	650,00	92,60	14,2	0,0
	4430	Różne opłaty i podatki	32 000,00	10 438,19	32,6	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 000,00	200,44	3,3	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	710 000,00	0,00	0,0	0,0
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	541 200,00	297 362,46	54,9	0,8
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	201 000,00	133 800,00	66,6	0,4
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	13 900,00	13 900,00	100,0	0,0
	3250	Stypendia różne	34 800,00	29 000,00	83,3	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 000,00	1 022,58	51,1	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	150,00	55,23	36,8	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	104 850,00	53 254,00	50,8	0,1

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 850,00	25 283,94	30,2	0,1
	4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	79 750,00	34 014,18	42,7	0,1
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	300,00	120,78	40,3	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	413,99	27,6	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 500,00	466,79	31,1	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00	507,43	13,7	0,0
	4420	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,0	0,0
	4430	Różne opłaty i podatki	10 300,00	5 322,00	51,7	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000,00	201,54	10,1	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000,00	0,00	0,0	0,0
92695		Pozostała działalność	608 904,00	296 310,70	48,7	0,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	810,68	20,3	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	338 770,00	160 282,71	47,3	0,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 450,00	23 792,82	97,3	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 908,00	28 424,06	50,8	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	8 760,00	4 466,89	51,0	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	0,00	0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 315,00	12 736,30	54,6	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	299,00	99,7	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	6 694,48	44,6	0,0
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 500,00	707,60	20,2	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	5 000,00	1 635,30	32,7	0,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 000,00	1 691,71	28,2	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 049,05	87,1	0,0
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0,0	0,0
	4430	Różne opłaty i podatki	5 400,00	2 078,00	38,5	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 901,00	9 900,18	100,0	0,0
	4480	Podatek od nieruchomości	37 000,00	18 300,00	49,5	0,1
	4530	Podatek od towarów i usług	33 500,00	16 423,00	49,0	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	200,00	3,3	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 000,00	264,44	6,6	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000,00	4 554,48	91,1	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	0,0	0,0
RAZEM			103 776 522,84	35 665 638,29	34,4	100,0