

## SPIS TREŚCI

### I. REALIZACJA BUDŻETU ZA ROK 2009r.

1. Zmiany w planie budżetu w 2009 r.
2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za rok 2009r.
3. Dochody budżetowe i ich realizacja.
  - 3.1. Dochody własne.
  - 3.2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.
  - 3.3. Subwencje.
  - 3.4. Dotacje.
4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.
  - 4.1. Wydatki bieżące.
  - 4.2. Wydatki majątkowe.
5. Sytuacja finansowa gminy

## I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY PÓLROCZE 2009 R .

### 1. Zmiany w planie budżetu za 2009 r.

Budżet gminy Pieniężno na rok 2009 uchwalony został 29 grudnia 2008r Uchwałą Rady Miejskiej w Pieniężnie nr XXIX/126/08.

Uchwalony budżet przewidywał:

Dochody	-	22.476.430,25zł
Wydatki	-	22.243.320,25zł
Przychody	-	3.624.060,00 zł
Rozchody	-	857.170,00 zł

**Rozchody budżetowe przeznaczają się na spłatę kredytów bankowych i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych i roku bieżącym w wysokości 857.170,00zł .**

**W trakcie 2008r budżet zmieniany był następującymi uchwałami i zarządzeniami:**

- 1) Rady Miejskiej Nr XXX/131/09 z dnia 12 stycznia 2009 r,
- 2) Rady Miejskiej Nr XXXI/133/09 z dnia 26 lutego 2009 r,
- 3) Rady Miejskiej Nr XXXII/142/09 z dnia 26 marca 2009,
- 4) Rady Miejskiej nr XXXIII/151/09 z dnia 30 kwietnia 2009r
- 5) Rady Miejskiej nr. XXXIV/156/09 z dnia 28 maja 2009r
- 6) Rady Miejskiej nr. XXXVI/159/09 z dnia 25 czerwca 2009r
- 7) Zarządzenie Burmistrza nr.23/09 z dnia 30 czerwca 2009r

**W wyniku uchwał zmieniających zmniejszono dochody o kwotę 80.724,05 zł a wydatki zwiększono o kwotę 892.828,85 zł**

/O źródłach zmian informuje zestawienie poniżej:/

Lp.	Wyszczególnienie	Plan uchwalony	Plan po zmianach	Różnica
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem:</b>			
	<b>w tym:</b>	<b>22 476 430,25</b>	<b>22 395 706,20</b>	<b>-80 724,05</b>
1.	Dochody własne	4 653 440,00	4 653 440,00	x
1a.	w tym: udziały w podatkach. stanowiących dochody budżetu państwa	1 399 820,00	1 399 820,00	x
3.	Subwencje	8 727 418,00	8 959 844,00	+232 426,00
4.	Dotacje ogółem	9 095 572,25	8 782 422,20	-313 150,05
4a	w tym: Środki pozyskane z innych źródeł	5 250 000,00	4 276 447,00	-973 553,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem:</b>			
	<b>w tym:</b>	<b>25 243 320,25</b>	<b>26 136 149,20</b>	<b>+892 828,95</b>
1.	Wydatki bieżące	17 797 670,25	18 458 073,20	+660 402,95
2.	Wydatki majątkowe	7 445 650,00	7 678 076,00	+232 426,00
<b>I.</b>	<b>Wynik</b>	<b>2 766 890,00</b>	<b>3 740 443,00</b>	x

Zestawienie poniżej przedstawia szczegółowo w jakich źródłach dochodów budżetowych w 2009 r. dokonano zmian i w jakich działach wydatków budżetowych uległ zmianom plan finansowy:

### Zmiany w planie finansowym

#### DOCHODY:

\*\*\*\*\*

w tym:

#### **Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo**

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot podatku

akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej +370.553,85zł

2. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł -804.507,00zł

#### **Dz.600 Transport i łączność**

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł +70.000,00zł

#### **Dz. 710 Działalność usługowa**

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez

gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej /cmentarze/ +3.000,00zł

#### **Dz. 750 – Administracja publiczna**

1. dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji

rządowej zleconej gminie -14,00zł

2. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane

z innych źródeł + 353.800,00zł

**Dz. 751-Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa**

1. Dotacja na wybory do Parlamentu europejskiego +15.629,00zł

**Dz.758-Różne rozliczenia /subwencja/**

1. Subwencja oświatowa + 232.426,00zł

**Dz.801-Oświata i wychowanie**

1.dotacje na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianých pracowników -9.540,00zł

**Dz. 851 Ochrona zdrowia + 222,00zł**

**Dz.852-Pomoc społeczna /dotacje/ +83.695,00zł**

1. Dotacje –ośrodki wsparcia -7.453,00zł

2. Dotacje- świadczenia rodzinne +51.607,00zł

3.Dotacje- składki na ubezpieczenie. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej +488,00zł

4.Dotacje- zasiłki i pomoc w naturze +7.148,00zł

5.Dotacje- Ośrodki pomocy społecznej +4.802,00zł

6. Dotacje – pozostała działalność  
- na realizację z programu PIS +10.422,00zł  
- dożywanie dzieci w szkołach +16.689,00zł

**Dz.853-Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

1. Dotacje –projekt kapitał Ludzki +14.483,10zł

**Dz.854-Edukacyjna opieka wychowawcza**

1. Dotacja- stypendia dla uczniów + 155.923,00zł

2. Wyprawka szkolna + 26.451,00zł

**Dz..900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

1. środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł +61.475,00zł

**Dz.921 –Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

1. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł +53.279,00zł

<u>WYDATKI :</u>	<u>*****</u>
Dział : 010 Rolnictwo i łowiectwo	+311.553,85zł
Dział . 600 Transport i Łączność	+466.226,00zł
Dział 710 Działalność usługowa	+3.000,00zł
Dział. 750 Administracja publiczna	-516.702,00zł
Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sadownictwa	+15.629,00zł
Dział. 801 Oświata i wychowanie	-2.652,00zł
Dział 851 Ochrona zdrowia	+222,00zł
Dział. 852 Pomoc społeczna	+83.695,00zł
Dział 853 Pozostała działalność w zakresie pomocy społecznej	+14.483,00zł
Dział .854 Edukacyjna opieka wychowawcza	+182.374,00zł
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	+60.000,00zł
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	+275.000,00zł

## 2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za 2009 r.

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych przedstawia zestawienie poniżej:

### Wykonanie budżetu gminy za 2009 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2009	Wykonanie	% 5:3
		po zmianach	I półrocze	
		Zł	Zł	
1	2	3	5	7
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>22 395 706,20</b>	<b>9 897 716,75</b>	<b>44,19</b>
1	Dochody własne	4 653 440,00	2 140 249,90	45,99
1a	w tym: udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu.	1 399 820,00	555 726,99	39,70
3	Subwencje	8 959 844,00	5 157 264,00	57,56
4	Dotacje	8 782 422,20	2 600 202,85	29,61
4a	w tym: Środki pozyskane z innych źródeł	4 276 447,00	0	0
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>26 136 149,20</b>	<b>8 715 324,43</b>	<b>33,35</b>
1	Wydatki bieżące w tym:	18 458 073,20	8 406 449,58	45,54
2	Wydatki majątkowe	7 678 076,00	308 874,85	4,02
<b>III</b>	<b>Wynik</b>	<b>-3 740 443,00</b>	<b>+1 182 392,32</b>	

### 3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

W 2009 za I półrocze zrealizowano dochody w wysokości 9 897 716,75zł, co stanowi 44,19 % planu rocznego.

Realizację dochodów z podziałem na działy i rozdziały przedstawia tabela poniżej:

Szczegółowa realizacja poszczególnych dochodów w 2009r. w stosunku do planu przedstawia się następująco:

### Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2009 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2009 r.	z tego		Wyk. IV kw. 2009 r.	z tego		%	Należności	
					bieżące	majątkowe		bieżące	majątkowe		ogółem	w tym :zalegli.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 766 046,85	370 553,85	1 395 493,00	370 553,85	370 553,85		20,98		
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi	1 395 493,00		1 395 493,00	0,00			0,00		
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	1 395 493,00		1 395 493,00	0,00			0,00		
	01095		Pozostała działalność	370 553,85	370 553,85		370 553,85	370 553,85		100,00		
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		370 553,85		370 553,85	370 553,85				
020		2010	Leśnictwo	10 000,00	10 000,00		5 551,47	5 551,47		100,00		
	02001		Gospodarka leśna	10 000,00			5 551,47	5 551,47		55,51		
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników	10 000,00	10 000,00		5 551,47	5 551,47		55,51		
							5 551,47	5 551,47		55,51		





0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	150 000,00	150 000,00	150 000,00	89 032,31	89 032,31	59,35
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	2 000,00	2 000,00		5 204,01		260,20
0970	Pozostałe dochody	0,00	0,00		358,30		0,00
710	Działalność usługowa	20 000,00	20 000,00		11 499,14	11 499,14	57,50
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	7 000,00	7 000,00		0,00		0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	7 000,00		0,00		0,00
71035	Cmentarze	13 000,00	13 000,00		11 499,14	11 499,14	88,45
0830	Wpływy z usług	10 000,00	10 000,00		11 499,14	11 499,14	114,99
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	3 000,00		0,00		0,00
750	Administracja publiczna	2 021 800,00	125 600,00	1 896 200,00	51 640,39	51 640,39	2,55
75011	Urzędy Wojewódzkie	65 600,00	65 600,00		35 543,30	35 543,30	54,18

2010				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	65 000,00	65 000,00		35 300,00			54,31
	690			Wpływy z różnych opłat	600,00	600,00		243,30			40,55
	75023			Urzędy Gmin	1 956 200,00	60 000,00	1 896 200,00	16 097,09			0,82
	0690			Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00		4 230,48			0,00
	0920			Pozostałe odsetki	35 000,00	35 000,00		10 303,82			29,44
	0970			Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00		1 562,79			6,25
	6298			Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	1 896 200,00		1 896 200,00	0,00			0,00
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	16 806,00	16 806,00		16 083,00			95,70
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 177,00	1 177,00		589,00			50,04

2010								589,00												50,04	
	75113	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 177,00	1 177,00				589,00												50,04	
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 629,00	15 629,00				15 494,00												99,14	
2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	15 629,00																	0,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00				0,00												0,00	
	75414	Obrona cywilna	500,00	500,00				0,00												0,00	
2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	500,00	500,00				0,00												0,00	

756					4 236 840,00	4 236 840,00				1 883 221,78	1 883 221,78				44,45	2 812 245,71	783 896,79
	75601																
					8 000,00	8 000,00				4 186,00	4 186,00				52,33		
			0350														
					8 000,00	8 000,00				4 186,00	4 186,00				52,33		
	75615																
					1 061 710,00	1 061 700,00				474 866,88	474 866,88				44,73	1 297 149,72	765 085,81
			0310		760 860,00	760 860,00				342 940,08	342 940,08				45,07	793 605,92	391 798,92
					226 400,00	226 400,00				83 535,20	83 535,20				36,90	136 097,80	49 063,88
			0320														

	0330	Podatek leśny	70 000,00	70 000,00		43 701,00	43 701,00	62,43	43 223,00	0,00
	0340	Podatek od środków transportowych	3 000,00	3 000,00		1 670,00	1 670,00	55,67		
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150,00	150,00		0,00	0,00	0,00		
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00		3 020,60	3 020,60	0,00	324 223,00	324 223,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300,00	1 300,00		0,00	0,00	0,00		
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 655 310,00	1 655 310,00		731 995,23	731 995,23	44,22	1 512 323,99	816 038,99
	0310	Podatek od nieruchomości	324 800,00	324 800,00		173 415,90	173 415,90	53,39	309 589,28	120 726,28
	0320	Podatek rolny	1 136 700,00	1 136 700,00		480 619,08	480 619,08	42,28	952 321,72	470 297,72
	0330	Podatek leśny	2 200,00	2 200,00		998,20	998,20	45,37	2 684,75	1 434,75
	0340	Podatek od środków transportowych	45 000,00	45 000,00		27 248,00	27 248,00	60,55	25 490,24	1 342,24
	0360	Podatek od spadków i darowizn	15 000,00	15 000,00		9 268,00	9 268,00	61,79		
	0370	Podatek od posiadania psów	110,00	110,00		60,00	60,00	54,55		
	0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	20 000,00		6 231,00	6 231,00	31,16		

	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	500,00	500,00		0,00	0,00			0,00		
	0490	Wpływy z innych opłat lokalnych	1 000,00	1 000,00		0,00	0,00			0,00		
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	70 000,00		21 544,50	21 544,50			30,78		
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatkow i opłat	40 000,00	40 000,00		12 610,55	12 610,55			31,53	222 238,00	222 238,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	112 000,00	112 000,00		116 446,68	116 446,68			103,97	2 772,00	2 772,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	30 000,00		15 692,70	15 692,70			52,31		
	0480	Wpłaty za zezwolenia alkoholowe	62 000,00	62 000,00		53 317,73	53 317,73			86,00		
	0490	Opłata planistyczna	20 000,00	20 000,00		33 588,00	33 588,00			167,94	2 772,00	2 772,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00		13 848,25	13 848,25			0,00		
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 399 820,00	1 399 820,00		555 726,99	555 726,99			39,70		
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 369 820,00	1 369 820,00		552 668,00	552 668,00			40,35		
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	30 000,00	30 000,00		3 058,99	3 058,99			10,20		
758		Różne rozliczenia	8 959 844,00	8 959 844,00		5 157 264,00	5 157 264,00			57,56		

75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 469 909,00	5 469 909,00		3 412 296,00	3 412 296,00		62,38	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 469 909,00	5 469 909,00		3 412 296,00	3 412 296,00		62,38	
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 175 809,00	3 175 809,00		1 587 906,00	1 587 906,00		50,00	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 175 809,00	3 175 809,00		1 587 906,00	1 587 906,00		50,00	
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	314 126,00	314 126,00		157 062,00	157 062,00		50,00	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	314 126,00	314 126,00		157 062,00	157 062,00		50,00	
801		Oświata i wychowanie	32 460,00	32 460,00		34 263,04	34 263,04		105,55	2 245,76
80104		Przedszkola	30 000,00	30 000,00		34 263,04	34 263,04		114,21	2 245,76
80195	0830	Wpływy z usług	30 000,00	30 000,00		34 263,04	34 263,04		114,21	2 245,76
		Pozostała działalność	2 460,00	2 460,00		0,00	0,00		0,00	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2 460,00	2 460,00		0,00	0,00		0,00	
851		Ochrona zdrowia	222,00	222,00		93,00	93,00		41,89	
85195		Pozostała działalność	222,00	222,00		93,00	93,00		41,89	

2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	222,00	93,00	93,00	41,89		
852		Pomoc społeczna	3 701 936,35			0,00		
	85203	Ośrodki wsparcia	372 547,00	191 120,00	191 120,00	51,30		
2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	372 547,00	191 120,00	191 120,00	51,30		
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 355 607,00	1 050 532,31	1 050 532,31	44,60		358 038,70
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	10 378,31	10 378,31	148,26		367 257,19
			7 000,00	10 378,31	10 378,31	148,26		367 257,19
								358 038,70
								367 257,19
								367 257,19
								358 038,70
								358 038,70



2010								2 348 607,00	2 348 607,00	1 040 154,00	1 040 154,00						44,29	
	85213																	
								20 488,00	20 488,00	10 532,00	10 532,00						51,41	
2010																		
	85214							20 488,00	20 488,00	10 532,00	10 532,00						51,41	
								432 140,00									0,00	

2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	161 483,00	161 483,00	116 288,00	116 288,00	72,01	
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	270 657,00	270 657,00	210 048,00	210 048,00	77,61	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	177 802,00	177 802,00	98 753,00	98 753,00	55,54	
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	177 802,00	177 802,00	98 753,00	98 753,00	55,54	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 000,00	1 000,00	1 669,60	1 669,60	166,96	
0830		Wpływy z usług	1 000,00	1 000,00	1 669,60	1 669,60	166,96	
85295		Pozostała działalność	342 352,35	342 352,35			0,00	
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	137 689,00	137 689,00	69 282,00	69 282,00	50,32	

	2023	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.	204 663,35	204 663,25		114 950,00	114 950,00	56,17	
853		Pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej	171 123,00			171 123,00	171 123,00	100,00	
	85395	Pozostała działalność	171 123,00			171 123,00	171 123,00	100,00	
	2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie z Funduszu spójności	165 313,95			165 313,95	165 313,95	100,00	
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie z Funduszu spójności	5 809,05			5 809,05	5 809,05	100,00	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	182 374,00			155 923,00	155 923,00	85,50	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	182 374,00			155 923,00	155 923,00	85,50	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	182 374,00			155 923,00	155 923,00	85,50	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	61 475,00			0,00	0,00	0,00	
	90095	Pozostała działalność	61 475,00			0,00	0,00	0,00	

921	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	61 475,00	61 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	553 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
92195		Pozostała działalność	553 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	553 279,00	553 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		Dochody ogółem	22 395 706,20	17 969 259,20	4 426 447,00	9 897 716,75	9 808 684,44	89 032,31	44,19	3438362,37	2198549,2	

### 3.1. Dochody własne.

Planowany udział dochodów własnych w budżecie gminy w 2009 r. wynosi %, wykonany za I półrocze stanowi % dochodów.

Realizację dochodów własnych przedstawia tabela poniżej

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2009	Wykonanie	%
		Zł	Zł	
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM</b>	<b>4 653 440</b>	<b>2 140 249,90</b>	<b>45,99</b>
<b>1.</b>	<b>Podatki i opłaty lokalne</b>	<b>2 734 320</b>	<b>1 263 019,69</b>	<b>46,19</b>
A	Podatek od nieruchomości	1 085 660	516 355,98	47,56
B	Podatek rolny	1 363 100	564 154,28	41,39
C	Podatek leśny	72 200	44 699,20	61,91
D	Podatek od środków transportu	48 000	28 918	60,25
E	Podatek od posiadania psa	110	60	54,54
F	Karta podatkowa	8 000	4 186	52,33
G	Podatek od spadków i darowizn	15 000	9 268	61,79
H	Oplata skarbowa	30 000	15 692,70	52,31
I	Oplata targowa	20 000	6 231	31,16
J	Wpływy z różnych opłat	1 600	18 322,03	1145,13
K	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 150	21 544,50	30,71
L	Wpływy z opłaty miejscowej	500	0	0
Ł	Oplata planistyczna	20 000	33 588	167,94
<b>2</b>	<b>Dochody z majątku gminy</b>	<b>277 000</b>	<b>168 551,99</b>	<b>60,85</b>
A	Dochody z najmu i dzierżawy	97 000	60 970,14	62,85
B	Wieczyste użytkowanie	30 000	18 256,74	60,86
C	Sprzedaż mienia komunalnego	150 000	89 032,31	59,35
D	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0	292,80	0
<b>3</b>	<b>Pozostałe dochody</b>	<b>242 300</b>	<b>152 951,23</b>	<b>63,12</b>
A	Oplaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych	62 000	53 317,73	86,00
B	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	42 000	20 835,16	49,61
C	Wpływy z usług	63 000	56 195,12	89,20
D	Pozostałe dochody	75 300	22 603,22	30,02
<b>4</b>	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa</b>	<b>1 399 820</b>	<b>555 726,99</b>	<b>39,70</b>

**Skutkiem obniżonych przez Radę Miejską górnych stawek podatków jest kwota 374 435,60 zł**

w tym:

- w podatku od nieruchomości – 115.846,0 zł (osoby fizyczne)
- w podatku od nieruchomości - 71.523,00 zł (osoby prawne)
  
- w podatku rolnym - 31.989,00 zł (osoby prawne)
- w podatku rolnym - 239.196,00 zł (osoby fizyczne)

**Skutki udzielonych zwolnień zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej**

- w podatku od nieruchomości – 7.582,00/osoby fizyczne/

**W 2009 r. w I półroczu wydano łącznie 13 decyzji w sprawie umorzenia zobowiązań podatkowych , z tego 2 decyzje odmowne, 1 decyzja umarzająca postępowanie i 10 decyzji pozytywnych/osoby fizyczne/pozytywnych na kwotę 14.780,02zł, w tym:**

- umorzenie podatku rolnego na kwotę - 8.570,02 zł
- umorzenie podatku od nieruchomości na kwotę – 254,00 zł
- umorzenie podatku leśnego na kwotę - 30,00 zł
- umorzenie odsetek od podatku rolnego na kwotę – 5.926,00 zł
- 

**Odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty –wydano 42 decyzje pozytywne, w tym 24 decyzje ze skutkiem na II półroczu Br na kwotę 20.286,00zł, w tym;**

- w podatku rolnym - 19.723,00 zł
- w podatku od nieruchomości - 547,00 zł
- w podatku leśnym – 16,00.zł

Powodem odroczeń, umorzeń były prośby spowodowane trudną sytuacją finansową, chorobami podatnika lub członków rodzin, z uwagi na padłe zwierzęta, osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz sytuacja losową /śmierć i pożar/

Stan należności z tytułu podatków i opłat przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Wg Stanu na 30-06-2009r	W tym: należności wymagalne
1	Podatek od nieruchomości	1 103 195,20	512 525,20
2	Podatek rolny	1 088 419,52	519 361,60
3	Podatek od środków transportu	25 490,24	1 342,24
4	Podatek leśny	45 907,75	1 434,75
5	Wieczyste użytkowanie i zarząd	67 874,51	67 874,51
6	Czynsz lokalowy	149 169,12	149 169,12
7	Dzierżawa terenu ,najem	39 570,08	39 570,08
8	Odsetki od podatku rolnego i nieruchomości.	546 461	546 461
10	Oplata planistyczna	2 772	2 772
11	Fundusz alimentacyjny	367 257,19	358 038,70
12	Inne	2 245,76	0
	<b>Ogółem</b>	<b>3 438 362,37</b>	<b>2 198 549,20</b>

**3.1.1. Realizacja podatków i opłat lokalnych za 2009 r. przedstawia się następująco:**

#### Podatek rolny

Stanowi 29,29% planowanych dochodów własnych gminy.

Na plan założony w wysokości 1.363.100 zł w 2009 r w i półroczu. wpływy wyniosły 564.154,28 zł, co stanowi 41,39 % planu.

Stan należności wymagalnych na 30-06-2009 wyniósł 519.361,60zł/ w tym osoby prawne na wartość 49.063,88zł i osoby fizyczne na kwotę 470.297,72 zł/

#### Podatek od nieruchomości

Stanowi 23,33% planowanych dochodów własnych gminy

Na planowaną kwotę 1.085.600zł wykonano 516.355,98 co stanowi 47,56% planu..

Stan należności wymagalnych na 30-06-2009 r. wynosi 512.525,20.zł / w tym: osoby prawne na kwotę 391.798,92zł i osoby fizyczne na kwotę 120.726,28 zł/

Największe zobowiązania występują od 1 osoby prawnej/GS Pieniężno/, wobec której wszczęto postępowanie o ustanowienie kuratora, ponieważ nie ma przedstawiciela prawnego do reprezentacji spółdzielni.

W I półroczu 2009r z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego/na podatek rolny i od nieruchomości/ wystawiono 260 upomnień .

#### **Podatek leśny**

Na plan 72.200 zł wykonano 44.699,20 zł , co stanowi 61,91 % planu rocznego.

#### **Podatek od środków transportowych**

Na plan 48.000zł wykonano w wysokości 28.918 zł , co stanowi 60,25. % planu rocznego.

tym: należności wymagalne wyniosły /zaległość –osoby fizyczne 1342,24zł,/

Wystosowano 2 upomnienia i 7 wezwań do złożenia deklaracji

#### **Podatek od posiadanych psów**

Wpływ z w/w podatku wyniósł 60zł, co stanowi 54,54% planu rocznego.

#### **Opłata targowa**

Na planowaną kwotę 20.000 zł wykonano 6.231 zł , co stanowi 31,16 % planu rocznego.

#### **Opłata skarbowa**

Na planowaną kwotę 30.000 zł wpływy wyniosły 15.692,70 zł, co stanowi 52,31 % planu rocznego.

#### **Pozostałe opłaty i podatki**

Wpływy z pozostałych podatków i opłat pobierane są przez urzędy skarbowe i przekazywane na konto gminy. Przysługują gminom z następujących tytułów:

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
- karta podatkowa	8 000	4 186	52,33
- podatek od spadków i darowizn	15 000	9 268	61,79
- od czynności cywilnoprawnych	70 150	21 544,50	30,71

#### **Oraz pozostałe wpływy:**

-opłata planistyczna - 33 588,00 zł

- pozostałe opłaty - 56 556,40 zł



### 3.1.2. Dochody z majątku gminy

Dochody z tytułu gospodarowania mieniem wyniosły w 2009 r. 168.551,99 zł, co stanowi 60,85 % planu rocznego

Sprzedaż mienia komunalnego za I półrocze w 2009r wyniosła 89.032,31. , co stanowi 59,35%

1. Działki budowlane i rolne
2. Budynki gospodarcze, budynki mieszkalne i lokale , garaże ,grunty nierolne,

Należności występują przy sprzedaży ratalnej, wystawiono wezwania do zapłaty.

#### **Wieczyste użytkowanie**

Na planowaną kwotę 30.000.zł, wykonano 18.256,74 , co stanowi 60,86. % planu rocznego.

Należności wymagalne z w/w tytułu wynoszą 67.874,51zł / zobowiązania PPHW "SPONSOR" na kwotę 34.875,75 oraz GS SCH w Pieniężnie na kwotę 20.908,87, oraz odroczone termin płatności SDS "Bajka" do 30.09.2009r na kwotę 5.545,20zł

Osoby fizyczne na kwotę 6.544,69zł ,wystawiono 74 wezwań do zapłaty/.

#### **Dochody z najmu i dzierżawy**

W 2009 r. wpływy wyniosły:

- z najmu i dzierżawy gruntów i budynków, obwodów łowieckich na plan 97.000 zł wykonano 60.970,14, co stanowi 62,85% planu.

Należności wymagalne wynoszą 39.570,08zł /dzierżawy gruntów niewolnych,,opłaty za garaże/, z dzierżawy lokali użytkowych 4.239,58/jest orzeczenie sadu ,1 oświadczenie o dobrowolnej spłacie zadłużenia na kwotę 2.086,84zł. Wystawiono 133 upomnienia.

### 3.1.3 Pozostałe dochody.

Wpływy na 30-06-2009 r. wyniosły 152.951,23 zł, między innymi z:

- wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych -53.317,73zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 20.835,16 zł
- pozostałe dochody: :/ z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze, z różnych opłat i dochodów, pozostałe odsetki / - 22.603,22zł,

#### **Wpływy z usług**

Wpływy 2009 r. wyniosły 56.195,12. zł., tj 89,20 % planu,

Należności wymagalne wynoszą 149.169,12zł, są to w szczególności zaległości czynszowe w budynkach komunalnych,

Zaległości czynszu mieszkaniowego dotyczą osób fizycznych z terenów mienia popegeerowskiego , dla których w większości jedynym źródłem utrzymania są świadczenia z pomocy społecznej./ miejscowości Łoźnik, Kierpajny, Lubianka , Bialczan, Sawity/

Zobowiązania 9 osób na łączną kwotę 51.341,04zł przekazane na drogę postępowania sądowego ,otrzymano sądowe nakazy płatnicze dla 2 osób.

### **Fundusz alimentacyjny**

**Należności wymagalne wynoszą 358.038,70,** Są to należności z tytułu zaległości w zaliczce alimentacyjnej oraz w funduszu alimentacyjnym.

Większość dłużników ma duże zaległości alimentacyjne i wyegzekwowane kwoty w niewielkim stopniu zmniejszają zadłużenie.

Brak sukcesywnych działań egzekucji komorniczych powoduje zwiększenie zaległości wobec wierzycieli oraz budżetu państwa gminy.

Wyegzekwowane kwoty w pierwszej kolejności przekazywane są na rzecz wierzycielki , następnie dla likwidatora funduszu alimentacyjnego a w ostatniej kolejności dla MGOPS

### **3.2 Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu gminy.**

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są przez Ministerstwo Finansów.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe z terenu których podmioty gospodarcze prowadzą działalność na terenie gminy Pieniężno.

**W 2009rw I półroczu.** wpływy z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły **555 726,99zł** , co stanowi **39,70 %** planu rocznego i w tym:

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
- Wpływy z podatków od osób fizycznych	1 369 820	552 668	40,35
- Wpływy z podatków od osób prawnych	30 000	3058,99	10,20

### **3.3 Subwencje**

Plan subwencji na rok **2009** wynosi **8 959 844,00zł.** co stanowi **40,01 %** dochodów gminy ogółem.

W I półroczu **2009 r** wpłynęła kwota **5 157 264,00 zł,** co stanowi **57,56 %** planu rocznego.

Szczegółowy podział przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
- subwencja oświatowa	5.469.909,00	3.412.296,00	62,38
- subwencja wyrównawcza	3.175.809,00	1.587.906,00	50,00
- subwencja równoważąca	314.126,00	1.57.062,00	50,00

### 3.4 Dotacje

Dotacje planowane w budżecie gminy na rok 2009 wynoszą 8.724.485,20 i stanowią 38,96. % planu rocznego dochodów.

Rodzaje dotacji przyznanych gminie w 2009 przedstawiają się następująco:

LP	Wyszczególnienie	Plan na 2009 rok	Wykonanie za I pół.	% 04:03
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>DOTACJE OGÓŁEM :</b>	<b>8.782.485,20</b>	<b>2.600.202,85</b>	<b>29,61</b>
<b>1</b>	<b>Dotacje na zadania zlecone</b>	<b>3.356.269,85</b>	<b>1.780.123,85</b>	<b>53,09</b>
A	Administracja rządowa	65.000,00	35.300,00	54,31
B	Uzupełnienie rejestru wyborców	1.177,00	589,00	50,04
C	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	20.488,00	10.532,00	51,41
D	Zasilki i pomoc w naturze	161.483,00	116.288,00	72,01
E	Świadczenia rodzinne	2.348.670,00	1.040.154,00	44,29
F	Ośrodki wsparcia	372.547,00	191.120,00	51,30
G	Obrona cywilna	500,00	0	0
H	Zwrot rolnikom akcyzy zaw. w c. oleju	370.553,85	370.553,85	100,00
I	Wydawanie decyzji dla osób bezr.	222,00	93,00	41,89
K	Wybory do Parl. Europejskiego	15.629,00	15.494,00	99,14
<b>2</b>	<b>Dotacja na zadania własne</b>	<b>770.982,00</b>	<b>534.006,00</b>	<b>69,26</b>
A	Wyprawka dla kl .O	26.451,00	0,00	0,00
B	Utrzymanie MGOPS	177.802,00	98.753,00	55,54
C	Dożywianie dzieci	137.689,00	69.282,00	50,32
D	Pomoc materialna dla uczniów	155.923,00	155.923,00	100,00
E	Zasilki i pomoc w naturze	270.657,00	210.048,00	77,61

G	Dotacja na sfinansowanie pracodawcom kosztów dokształcania młodocianym	2.460,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Środki pozyskane z innych źródeł</b>	<b>4.655.233,35</b>	<b>286.073,00</b>	<b>6,14</b>
A	Dotacja –utrzymanie cmentarzy wojennych	3.000,00	0,00	0,00
B	Dotacje celowe –Program integracji społecznej	204.663,35	114.950,00	56,17
C	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	4.276.447,00	0,00	0,00
D	Dotacje rozwojowe –pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej	171.123,00	171.123,00	100,00

#### 4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	Wydatki niewygasające
Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wyk. za I kwartał 2009 r.	%	Zobowiązania	Zobowiązania wymagalne	Wydatki niewygasające	
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>3 111 553,85</b>	<b>511 677,18</b>	<b>16,44</b>	<b>7,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi</b>	<b>2 681 000,00</b>	<b>119 889,09</b>	<b>4,47</b>	<b>7,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10 000,00	450,00	4,50				
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	401 000,00		0,00				
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 395 493,00		0,00				
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	874 507,00	119 439,09	13,66	7,50			
<b>01030</b>		<b>Izby Rolnicze</b>	<b>30 000,00</b>	<b>12 300,00</b>	<b>41,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wys.2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	30 000,00	12 300,00	41,00				
<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>400 553,85</b>	<b>379 488,09</b>	<b>94,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 235,76		0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00		0,00				
	4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00		0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych	31 311,00	14 411,00	46,03				
	4430	Różne opłaty i składki	363 288,09	363 288,09	100,00				
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	386,00	386,00	100,00				
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 403,00	1 403,00	100,00				
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>1 576 226,00</b>	<b>94 548,90</b>	<b>6,00</b>	<b>6 753,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne, w tym wydatki bieżące</b>	<b>1 576 226,00</b>	<b>94 548,90</b>	<b>6,00</b>	<b>6 753,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	24 840,00	99,36				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00	2 711,02	2,09	1 844,43			
	4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	35 277,88	37,13	4 909,18			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 276 226,00	31 720,00	2,49				

									0,00				
<b>700</b>		6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		50 000,00				<b>0,00</b>				
			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>355 000,00</b>		<b>51 032,77</b>		<b>14,38</b>	<b>84,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>70095</b>		<b>Pozostała działalność</b>		<b>355 000,00</b>		<b>51 032,77</b>		<b>14,38</b>	<b>84,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		15 000,00		3 187,00		<b>21,25</b>	84,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		35 000,00		7 756,59		<b>22,16</b>				
		4260	Zakup energii		5 000,00		586,26		<b>11,73</b>				
		4300	Zakup usług pozostałych		300 000,00		39 502,92		<b>13,17</b>				
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>		<b>298 000,00</b>		<b>72 468,96</b>		<b>24,32</b>	<b>302,56</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>		<b>165 000,00</b>		<b>32 385,96</b>		<b>19,63</b>	<b>302,56</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		5 000,00				<b>0,00</b>				
		4300	Zakup usług pozostałych		160 000,00		32 385,96		<b>20,24</b>	302,56			
	<b>71014</b>		<b>Opracowanie geod i kartograficzne</b>		<b>100 000,00</b>		<b>29 583,00</b>		<b>29,58</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4300	Zakup usług pozostałych		100 000,00		29 583,00		<b>29,58</b>				
	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>		<b>33 000,00</b>		<b>10 500,00</b>		<b>31,82</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00				<b>0,00</b>				
		4300	Zakup usług pozostałych		32 000,00		10 500,00		<b>32,81</b>				
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>		<b>5 962 538,00</b>		<b>1 529 556,80</b>		<b>25,65</b>	<b>46 530,82</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy Wojewódzkie</b>		<b>164 826,00</b>		<b>69 516,69</b>		<b>42,18</b>	<b>511,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		114 326,00		47 811,62		<b>41,82</b>	511,00			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		7 000,00		6 974,17		<b>99,63</b>				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		20 000,00		8 496,41		<b>42,48</b>				
		4120	Składki na Fundusz Pracy		3 000,00		1 347,84		<b>44,93</b>				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		12 000,00		666,65		<b>5,56</b>				
		4300	Zakup usług pozostałych		5 500,00		1 220,00		<b>22,18</b>				
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 000,00		3 000,00		<b>100,00</b>				
	<b>75022</b>		<b>Rady gmin</b>		<b>90 000,00</b>		<b>54 322,40</b>		<b>60,36</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		88 500,00		54 102,40		<b>61,13</b>				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00				<b>0,00</b>				



				Wydutki inwestycyjne jednostek budżetowych	344 000,00			0,00		
		6059		Wydutki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 500,00			0,00		
		75095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 600,00</b>	<b>3 600,00</b>		<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00		100,00		
<b>751</b>				<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>16 806,00</b>	<b>15 848,00</b>		<b>94,30</b>	<b>235,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 177,00</b>	<b>589,00</b>		<b>50,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 177,00	589,00		50,04		
		<b>75113</b>		<b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>	<b>15 629,00</b>	<b>15 259,00</b>		<b>97,63</b>	<b>235,00</b>	<b>0,00</b>
			3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 280,00	8 145,00		98,37		
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	289,97	289,97		100,00		
			4120	Składki na Fundusz Pracy	46,79	46,79		100,00		
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 589,00	2 354,00		90,92	235,00	
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 657,22	3 657,22		100,00		
			4300	Zakup usług pozostałych	123,26	123,26		100,00		
			4410	Podróże krajowe służbowe	412,04	412,04		100,00		
			4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	185,73	185,73		100,00		
			4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	44,99	44,99		100,00		
<b>754</b>				<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>151 800,00</b>	<b>53 339,92</b>		<b>35,14</b>	<b>787,42</b>	<b>0,00</b>
		<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>136 300,00</b>	<b>53 339,92</b>		<b>39,13</b>	<b>787,42</b>	<b>0,00</b>
			3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	13 825,57		55,30		
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 360,00	7 917,00		37,06	93,00	
			411	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 244,00	1 216,72		37,51		
			4120	Składki na Fundusz Pracy	523,00	196,25		37,52		
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	8 317,00		41,59	195,00	



	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 273,00	10 196,15	<b>76,82</b>	79,37	
	4260	Zakup energii	4 000,00	2 843,85	<b>71,10</b>	420,05	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	1 630,00	<b>77,62</b>		
	4300	Zakup usług pozostałych	12 285,00	2 682,38	<b>21,83</b>		
	4430	Różne opłaty i składki	3 515,00	3 515,00	<b>100,00</b>		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00	1 000,00	<b>100,00</b>		
	6620	<b>Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</b>	30 000,00		<b>0,00</b>		
<b>75414</b>		<b>Obrona cywilna</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4300	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00		<b>0,00</b>		
<b>75421</b>		<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00		<b>0,00</b>		
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00		<b>0,00</b>		
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>14 530,00</b>	<b>7 368,63</b>	<b>50,71</b>	<b>482,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych</b>	<b>14 530,00</b>	<b>7 368,63</b>	<b>50,71</b>	<b>482,00</b>	<b>0,00</b>
	4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	14 000,00	7 356,54	<b>52,55</b>	482,00	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	500,00	10,41	<b>2,08</b>		
	4120	Składki na fundusz pracy	30,00	1,68	<b>5,60</b>		
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>250 000,00</b>	<b>79 727,33</b>	<b>31,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>250 000,00</b>	<b>79 727,33</b>	<b>31,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	8070	Odsetki od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	250 000,00	79 727,33	<b>31,89</b>		
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>165 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>165 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	4810	Rezerwy	165 000,00										
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie-</b>	<b>7 292 206,00</b>	<b>3 475 914,06</b>	<b>47,67</b>	<b>115 410,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe-</b>	<b>3 994 706,00</b>	<b>1 849 375,48</b>	<b>46,30</b>	<b>96 261,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	198 689,00	100 571,54	<b>50,62</b>	5 390,93							
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 260 649,00	1 051 797,41	<b>46,53</b>	56 358,00							
	4040	Dodatkové wynagrodzenia roczne	169 130,00	162 740,32	<b>96,22</b>								
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	396 614,00	200 388,35	<b>50,52</b>	29 694,68							
	4120	Składki na Fundusz Pracy	63 844,00	30 919,15	<b>48,43</b>	4 818,02							
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 600,00	2 343,00	<b>24,41</b>								
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	193 400,00	41 204,29	<b>21,31</b>								
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	42 000,00	2 903,31	<b>6,91</b>								
	4260	Zakup energii	121 300,00	68 065,82	<b>56,11</b>								
	4270	Zakup usług remontowych	266 400,00	14 265,16	<b>5,35</b>								
	4300	Zakup usług pozostałych	54 900,00	18 088,31	<b>32,95</b>								
	4350	Opłaty za usługi internetowe	4 500,00	870,00	<b>19,33</b>								
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 700,00	3 215,44	<b>30,05</b>								
	4410	Podróże krajowe służbowe	10 000,00	2 045,38	<b>20,45</b>								
	4440	Opis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	176 480,00	149 958,00	<b>84,97</b>								
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 700,00		<b>0,00</b>								
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	11 800,00		<b>0,00</b>								
	<b>80103</b>	<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych-</b>	<b>153 770,00</b>	<b>74 993,74</b>	<b>48,77</b>	<b>4 828,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	14 304,00	7 383,95	<b>51,62</b>	393,01							
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 261,00	44 579,03	<b>44,02</b>	2 814,53							
	4040	Dodatkové wynagrodzenia roczne	8 760,00	8 241,37	<b>94,08</b>								
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 462,00	8 315,55	<b>42,73</b>	1 394,78							
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 137,00	1 340,84	<b>42,74</b>	226,31							
	4440	Opis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 846,00	5 133,00	<b>74,98</b>								

	<b>80104</b>	<b>Przedszkola -</b>	<b>696 127,00</b>	<b>308 930,88</b>	<b>44,38</b>	<b>13 914,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	25 383,00	14 633,85	<b>57,65</b>	654,17		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	370 230,00	158 711,43	<b>42,87</b>	7 918,69		
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	27 200,00	26 357,03	<b>96,90</b>			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 195,00	26 038,97	<b>41,20</b>	4 595,59		
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 169,00	4 335,71	<b>42,64</b>	745,64		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	380,00	<b>6,33</b>			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 800,00	12 181,14	<b>95,17</b>			
	4240	Zakup środków żywności	1 000,00		<b>0,00</b>			
	4260	Zakup energii	86 850,00	32 790,19	<b>37,75</b>			
	4270	Zakup usług remontowych	56 800,00	11 213,45	<b>19,74</b>			
	4280	Zakup usług zdrowotnych	850,00	465,00	<b>54,71</b>			
	4300	Zakup usług pozostałych	5 800,00	1 149,53	<b>19,82</b>			
	4350	Zakup usług do sieci internet	1 000,00	299,40	<b>29,94</b>			
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000,00	937,97	<b>31,27</b>			
	4410	Podróże krajowe służbowe	1 300,00	285,01	<b>21,92</b>			
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 900,00	18 800,00	<b>99,47</b>			
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00		<b>0,00</b>			
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800,00	94,20	<b>11,78</b>			
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4 000,00	258,00	<b>6,45</b>			
	<b>80110</b>	<b>Gimnazja -</b>	<b>1 855 395,00</b>	<b>993 515,45</b>	<b>53,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	124 900,00	63 937,45	<b>51,19</b>			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 152 625,00	574 630,59	<b>49,85</b>			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	82 676,03	82 676,03	<b>100,00</b>			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	210 400,00	107 559,38	<b>51,12</b>			
	4120	Składki na Fundusz Pracy	33 370,00	17 384,55	<b>52,10</b>			
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	5 000,00		<b>0,00</b>			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 323,97	16 375,96	<b>94,53</b>			

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 000,00	1 175,00	<b>19,58</b>		
	4260	Zakup energii	86 725,00	38 014,64	<b>43,83</b>		
	4270	Zakup usług remontowych	32 700,00	2 086,44	<b>6,38</b>		
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 005,00	<b>50,25</b>		
	4300	zakup usług pozostałych	9 700,00	7 241,31	<b>74,65</b>		
	4350	Opłaty za usługi internetowe	1 000,00	430,18	<b>43,02</b>		
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 600,00	1 312,78	<b>36,47</b>		
	4410	Podróże krajowe służbowe	3 000,00	1 644,15	<b>54,81</b>		
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00		<b>0,00</b>		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 875,00	74 875,00	<b>100,00</b>		
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	982,00	<b>49,10</b>		
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00		<b>0,00</b>		
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000,00	2 184,99	<b>43,70</b>		
	<b>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>551 800,00</b>	<b>236 466,23</b>	<b>42,85</b>	<b>406,22</b>	<b>0,00</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 600,00	12 840,00	<b>15,00</b>	120,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 405,00	4 473,17	<b>82,76</b>		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	2 648,13	<b>18,92</b>		
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 100,00	427,11	<b>20,34</b>		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 000,00	22 277,64	<b>42,84</b>	286,22	
	4300	Zakup usług pozostałych dowożenie	385 000,00	186 105,18	<b>48,34</b>		
	4430	Różne opłaty i składki	1 695,00	1 695,00	<b>100,00</b>		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00	6 000,00	<b>100,00</b>		
	<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>31 060,00</b>	<b>8 173,56</b>	<b>26,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4300	Zakup usług pozostałych dowożenie	31 060,00	8 173,56	<b>26,32</b>		
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>9 348,00</b>	<b>4 458,72</b>	<b>47,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

				Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego															
		2320			6 888,00			3 444,00											
		3020		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 460,00			1 014,72											
<b>851</b>				<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>62 222,00</b>			<b>30 769,91</b>						<b>499,00</b>					<b>0,00</b>
				<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>1 200,00</b>			<b>1 200,00</b>						<b>0,00</b>					<b>0,00</b>
		4300		Zakup usług pozostałych	1 200,00			1 200,00											
				<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi (wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych)</b>	<b>60 800,00</b>			<b>29 476,91</b>						<b>499,00</b>					<b>0,00</b>
		4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 000,00			5 978,00						22,00					
		4040		Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 296,00			1 295,40											
		4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	4 400,00			1 515,31											
		4120		Składki na Fundusz Pracy	800,00			293,89											
		4170		Wynagrodzenia bezosobowe	18 956,00			9 430,00						279,00					
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 644,00			790,31											
		4260		Zakup energii	1 500,00														
		4280		Zakup usług zdrowotnych	2 300,00														
		4300		Zakup usług pozostałych	11 844,00			9 438,00						198,00					
		4410		Krajowe podróże służbowe	800,00														
		4440		Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	500,00			500,00											
		4700		Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 760,00			236,00											
				<b>Pozostała działalność</b>	<b>222,00</b>			<b>93,00</b>						<b>0,00</b>					<b>0,00</b>
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	122,00			50,00											
		4370		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	100,00			43,00											
<b>852</b>				<b>Pomoc Społeczna</b>	<b>4 334 970,35</b>			<b>2 101 948,68</b>						<b>8 991,74</b>					<b>0,00</b>
				<b>Domy Pomocy Społecznej</b>	<b>65 000,00</b>			<b>28 380,71</b>						<b>0,00</b>					<b>0,00</b>
		4330		Zakup usług przez jednostkę samorządu od innych jednostek	65 000,00			28 380,71											
				<b>Ośrodki wsparcia (Warmia)</b>	<b>372 547,00</b>			<b>190 418,12</b>						<b>8 015,00</b>					<b>0,00</b>
		4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 000,00			89 701,07						887,00					

4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 134,00	15 134,00	<b>100,00</b>			
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	32 900,00	17 134,01	<b>52,08</b>			
4120	Składki na Fundusz Pracy	5 300,00	2 668,21	<b>50,34</b>			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 550,00	<b>63,75</b>			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 080,00	25 546,61	<b>79,63</b>		1 493,10	
4220	Zakup środków żywności	12 500,00	6 737,94	<b>53,90</b>		693,66	
4260	Zakup energii	42 047,00	19 812,45	<b>47,12</b>		3 406,22	
4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	7 448,76	<b>41,38</b>		1 535,02	
4350	Opłaty za usługi internetowe	1 666,00	816,00	<b>48,98</b>			
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	640,62	<b>42,71</b>			
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	570,77	<b>47,56</b>			
4410	Krajowe podróże służbowe	500,00	237,36	<b>47,47</b>			
4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	1 367,00	<b>19,53</b>			
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 500,00		<b>0,00</b>			
4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00		<b>0,00</b>			
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	220,00	53,32	<b>24,24</b>			
<b>85212</b>	<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>2 378 461,00</b>	<b>1 058 731,42</b>	<b>44,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	500,00		<b>0,00</b>			
3110	Świadczenia społeczne	2 278 615,00	1 009 226,37	<b>44,29</b>			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 656,00	30 960,00	<b>47,15</b>			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 362,00	4 361,11	<b>99,98</b>			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 013,00	5 556,02	<b>50,45</b>			
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 715,00	865,36	<b>50,46</b>			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 910,00	683,47	<b>35,78</b>			
4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	70,00	<b>29,17</b>			
4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 060,41	<b>41,21</b>			

	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 500,00	745,44	29,82		
	4410	Podróże krajowe służbowe	450,00	272,20	60,49		
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 200,00	1 500,06	68,18		
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	949,00	52,72		
	4740	Zakup materiałów papirniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	11,88	1,19		
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 500,00	1 470,10	98,01		
<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia, w tym bieżące</b>	<b>20 488,00</b>	<b>10 264,71</b>	<b>50,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4130	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 488,00	10 264,71	50,10		
<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne</b>	<b>477 140,00</b>	<b>330 061,37</b>	<b>69,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3110	Świadczenia społeczne	453 776,00	329 861,37	72,69		
	3119	Świadczenia społeczne	23 364,00	200,00	0,86		
<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe, w tym wydatki bieżące</b>	<b>200 000,00</b>	<b>104 699,28</b>	<b>52,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3110	Świadczenia społeczne	200 000,00	104 699,28	52,35		
<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>373 053,00</b>	<b>185 277,53</b>	<b>49,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	410,51	20,53		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	248 575,00	120 485,63	48,47		
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 977,00	17 976,61	100,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 313,00	18 680,44	48,76		
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 967,00	2 909,55	48,76		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00		0,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 159,68	78,99		
	4260	Zakup energii	11 660,00	5 342,91	45,82		
	4280	Zakup usług zdrowotnych	720,00	175,00	24,31		
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	4 509,71	28,19		
	4350	Opłaty za usługi internetowe	800,00	336,00	42,00		

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	750,00	366,00	<b>48,80</b>			
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000,00	1 379,03	<b>45,97</b>			
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	1 185,00		<b>0,00</b>			
	4410	Podróże krajowe służbowe	1 600,00	764,58	<b>47,79</b>			
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	269,00	<b>53,80</b>			
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 506,00	5 437,72	<b>83,58</b>			
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 390,00	<b>69,50</b>			
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 500,00	438,83	<b>17,55</b>			
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 000,00	1 246,33	<b>17,80</b>			
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze</b>	<b>21 929,00</b>	<b>7 329,12</b>	<b>33,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	16 800,00	4 633,95	<b>27,58</b>			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	883,00	882,20	<b>99,91</b>			
	4110	Składki na ubezpieczenia roczne	2 792,00	852,22	<b>30,52</b>			
	4120	Składki na Fundusz Pracy	435,00	210,72	<b>48,44</b>			
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 019,00	750,03	<b>73,60</b>			
<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność, w tym wydatki bieżące</b>	<b>426 352,35</b>	<b>186 786,42</b>	<b>43,81</b>	<b>976,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2833	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezalicznym do sektora finansów publicznych	61 479,35		<b>0,00</b>			
	3110	Świadczenia społeczne	199 689,00	111 077,14	<b>55,63</b>			
	4113	Składki na ubezpieczenia roczne	446,04		<b>0,00</b>	366,39		
	4123	Składki na Fundusz Pracy	68,60		<b>0,00</b>	56,35		
	4173	Wynagrodzenia bezosobowe	42 677,99	23 061,17	<b>54,04</b>	554,00		
	4213	Zakup materiałów i wyposażenia	16 213,35	10 370,31	<b>63,96</b>			







	<b>92109</b>		<b>Domy i Ośrodki Kultury, świetlice i kluby</b>	<b>213 000,00</b>	<b>105 560,44</b>	<b>49,56</b>	<b>1 490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	213 000,00	105 560,44	<b>49,56</b>	1 490,00		
	<b>92116</b>		<b>Biblioteka</b>	<b>204 200,00</b>	<b>79 166,34</b>	<b>38,77</b>	<b>3 143,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	204 200,00	79 166,34	<b>38,77</b>	3 143,59		
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>915 000,00</b>	<b>54 821,09</b>	<b>5,99</b>	<b>97,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00		<b>0,00</b>			
		4260	Zakup energii	4 000,00	2 306,69	<b>57,67</b>	89,94		
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00		<b>0,00</b>			
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	553 279,00		<b>0,00</b>			
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	346 721,00	52 514,40	<b>15,15</b>	7,50		
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	45 000,00	45 000,00	<b>100,00</b>			
			<b>WYDATKI OGÓLEM, Z TEGO:</b>	<b>26 136 149,20</b>	<b>8 715 324,43</b>	<b>33,35</b>	<b>202 129,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### **4.1. Wydatki bieżące.**

Plan wydatków bieżących na rok 2009 wynosi **18 458 073,20 zł**, co stanowi **70,62%** planu wydatków ogółem.

W I półroczu 2009 r. zrealizowano wydatki bieżące w wysokości **8 406 449,58 zł**, co stanowi **45,54%** planu rocznego.

#### **4.2. Wydatki majątkowe,**

Na plan wydatków majątkowych **7 678 076,00 zł** wykonano w I półroczu 2009 r. kwotę **308 874,85 zł**, co stanowi **4,02%** planu rocznego.

**Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**

#### **Dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo**

**założony plan roczny 3 111 553,85 zł w I półroczu 2009 r. wykonano 511 677,18 zł – co stanowi 16,44% planu rocznego.**

W ramach tej kwoty zapłacono :

- odszkodowanie za szkody w gospodarstwie w związku z budową sieci wod.-kan. Łajsy – Łoźnik – **450,00 zł**
- wydatki związane z budową stacji uzdatniania wody na ul. Lidzbarskiej (opłata za przyłączenie do sieci, wykonanie mapy sytuacyjno-wysokościowej, dokumentacja projektowo-kosztorysowa oraz pełnienie nadzoru autorskiego itp.)– **114 893,25 zł**
- wydatki związane z budową kanalizacji sanitarnej przy ul. Sienkiewicza w Pieniężnie – **1 659,20 zł**
- opłata za przyłączenie do sieci elektroenergetycznej przepompownia ścieków Glebiska – **2 886,64 zł**
- 2% odpis na rzecz Warmińsko-Mazurskiej Izby Rolniczej – **12 300,00 zł**
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przeznaczonego do produkcji rolnej dla rolników oraz koszty dodatkowe (przesyłki listowe, materiały biurowe) – **364 985,09 zł**
- zakup modułu opłaty rolnicze – **1 403,00 zł**
- konserwacja sieci burzowej oraz opłata za użytkowanie gruntu – **13 100,00 zł**

#### **Dział 600 – Transport i łączność**

**Założony plan roczny 1 576 226,00 zł – wykonano 94 548,90 zł co stanowi 6,00% planu rocznego**

W ramach tej kwoty zapłacono:.

- remonty dróg gminnych – **2 687,00 zł**
- odśnieżanie dróg gminnych – **28 578,40 zł**
- zakup materiałów do remontu dróg – **2 711,02 zł**
- opłata za umieszczenie urządzeń infrastruktury sanitarnej i wodociągowej w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego – **859,50 zł**
- wykonanie dokumentacji rzeczowo-finansowej na remont drogi gminnej Wyrębiska – Żugienie – **3 660,00 zł**
- wykonanie przepustów drogowych – **9 397,78 zł**
- usługi profilowania dróg gminnych oraz transportowe - **14 830,60 zł**
- kopie map do remontu drogi – **104,60 zł**
- opracowanie przepływów prawdopodobnych rz. Walsza w miejscowości Pluty – **2 440,00 zł**
- opracowanie i przedłożenie koncepcji do dokumentacji budowlano-wykonawczej na remont drogi gminnej Pluty – Głądy wraz z przebudową mostu przez rzekę Walszę – **14 640,00 zł**
- opracowanie koncepcji wariantowej na przebudowę drogi gminnej 17-Lutego – Ciepłownicza w Pieniężnie – **14 640,00 zł**

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

**Założony plan roczny wynoszący 355 000,00 zł –został wykonany w kwocie 51 032,77 zł – co stanowi 14,38 % planu**

W ramach tej kwoty opłacono:

- wymiana instalacji elektrycznej w lokalach komunalnych – **3 187,00 zł**
- materiały do remontu mieszkań komunalnych – **7 756,59 zł**
- zaliczka na c.o. po zmarłym najemcy – **586,26 zł**
- administrowanie lokalami komunalnymi – **20 416,65 zł**
- koszty utrzymania części wspólnych i funduszu remontowego w lokalach komunalnych – **10 101,03 zł**
- wykonanie sieci zasilającej i montaż tablicy w DSS Łajsy – **1 586,00 zł**
- roboty remontowo budowlane w lokalach komunalnych – **6 926,24 zł**
- czyszczenie przewodów kominowych – **473,00 zł**

## **Dział 710 – Działalność usługowa**

**założony plan roczny 298 000,00 zł wykonano 72 468,96 zł co daje 24,32 % planu.**

W ramach tej kwoty :

- opracowanie programu gospodarki wodno-ściekowej Gminy Pieniężno na lata 2008-2015 z uwzględnieniem kierunków do 2020 roku – **21 960,00 zł**
- projekty decyzji o warunkach zabudowy – **8 600,00 zł**
- operat szacunkowy – **302,56 zł**
- wypisy i kopie dokumentów – **10,60 zł**
- wyceny działek i nieruchomości – **13 371,20 zł**
- podział działek, usługi geodezyjne – **14 627,80 zł**
- założenie KW dla miejscowości Łajsy, Radziejewo – **240,00 zł**
- odpisy z KW, wyrisy – **2 856,80 zł**
- administrowanie cmentarzem komunalnym – **10 500,00 zł**

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

**Plan roczny wynoszący 5 962 538,00 zł – został wykonany w wysokości 1 529 556,80 zł – co stanowi 25,65% planu rocznego .**

**W ramach tej kwoty :**

### **Wynagrodzenia i rada gminy:**

- wynagrodzenia osobowe, pochodne od płac i dodatkowe wynagrodzenie roczne osób wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej / USC, ewidencja ludności , zadania OC i dowody osobiste / wydatkowano łącznie - **67 630,04 zł**
- zakup materiałów i usług na potrzeby USC – **1 886,65 zł**
- wynagrodzenie Przewodniczącego Rady w wysokości - **9 952,80 zł** ,
- za udział w pracach Rady Miejskiej wypłacono radnym diety – **38 484,16 zł**
- diety sołtysów – **5 665,44 zł**
- szkolenie – **220,00 zł**
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalenty) – **400,00 zł**
- ZUS Układ Ratalny – **310 026,70 zł**
- wpłaty na PFRON - **7 485,00 zł**
- wynagrodzenie bezosobowe – **3 445,00 zł**
- wynagrodzenia pracowników interwencyjnych i robót publicznych (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń) – **114 325,94 zł**
- refundacja z PUP w wysokości – **53 710,85 zł (na czerwono)**
- wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu – **437 372,44 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – **70 195,66 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń - **93 060,09 zł**

- ryczałt Burmistrza – **1 260,88 zł**
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **31 834,96 zł**,
- z funduszu Burmistrza wydatkowano kwotę **2 781,75 zł** między innymi na: zakup nagród i pucharów na nagrody dla uczniów biorących udział w turniejach, dofinansowanie zakupu art. spożywczych na Dzień Dziecka itp.

**Na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono następujące kwoty:**

- materiały biurowe – **8 155,52 zł**
- środki czystości – **2 279,62 zł**
- pogotowie kasowe – **4 500,00 zł**
- flagi i uchwyty – **4 958,41 zł**
- tablice edukacyjne i materiały do promocji gminy – **6 121,20 zł**
- prasa i pozycje książkowe – **2 499,16 zł**
- zakup druków – **1 733,50 zł**
- materiały różne, paliwo, części do urządzeń biurowych – **7 724,48 zł**
- pieczętki – **254,98 zł**
- artykuły spożywcze na potrzeby sekretariatu i biura rady – **1 758,70 zł**
- zakup sprzętu i urządzeń biurowych – **8 142,01 zł**
- pozostałe zakupy na potrzeby urzędu – **4 560,93 zł**
- zakup energii - **78 067,75 zł** (woda i ścieki, prąd)
- badania lekarskie – **1 725,00 zł**

**Zakup usług pozostałych, w tym:**

- prowizje bankowe – **2 077,83 zł**, z rachunku Gminy – **118,60 zł**
- ogłoszenia w prasie – **9 466,82 zł**
- obsługa prawna oraz koszty związane z podpisaniem aktu notarialnego – **22 260,10 zł**
- prenumeraty – **1 853,10 zł**
- naprawy sprzętu i inne usługi wykonywane na rzecz urzędu – **3 415,68 zł**
- obsługa TOSHIBA – **3 303,89 zł**
- abonament BIP, konserwacje systemów – **2 964,60 zł**
- koszty utrzymania ośrodka przetwarzania danych w ramach programu Wrota Warmii i Mazur – **943,54 zł**
- badanie techniczne walizki – **800,32 zł**
- wdrożenie modułów PUMA – **488,00 zł**
- abonament radiowy – **821,99 zł**
- przesyłki pocztowe - **22 778,90 zł**,

- opłata za dostęp do sieci internet – **901,20 zł**
- rozmowy telefoniczne – **12 099,66 zł**
- delegacje – **9 696,14 zł**
- składki i ubezpieczenie majątku gminy – **19 342,00 zł**
- szkolenia pracowników - **8 529,96 zł**,
- zakup papieru do urządzeń kserograficznych – **1 203,64 zł**
- zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – **22 891,55 zł**
- zwrot nakładów poniesionych na budowę kotłowni w miejscowości Pakosze - **62 151,36 zł**
- zwrot środków za wykup nieruchomości w Plutach w związku z niepodpisaniem umowy notarialnej – **16 350,00 zł**
- termomodernizacja budynku urzędu – **8 400,00 zł**
- wykonanie ekspertyzy technicznej konstrukcji budowlanej obiektu Szkoła Podstawowa z salą gimnastyczną w Pieniężnie – **18 300,00 zł**
- porozumienie z Starostwem Powiatowym – **3 600,00 zł**

### **Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

**Założony plan 16 806,00 zł wykonano 15 848,00 zł , co stanowi 94,30% planu rocznego.**

W ramach tej kwoty wydatkowano na zakup materiałów do bieżącej aktualizacji stałego rejestru wyborców – **589,00 zł**,

Wybory do Parlamentu Europejskiego – **15 259,00 zł** w ramach tej kwoty wydatkowano:

- diety – **8 145,00 zł**
- umowy zlecenia i pochodne – **2 690,76 zł**
- zakup materiałów (flagi, art. spożywcze, materiały biurowe, urny wyborcze itp.) – **3 657,22 zł**
- usługa przewozowa – **123,26 zł**
- delegacje wybory – **412,04 zł**
- papier ksero – **185,73 zł**
- tonery – **44,99 zł**

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**Założony plan 151 800,00 zł wykonano na kwotę 53 339,92 zł stanowiącą 35,14% planu rocznego.**

**Z powyższej kwoty wydatkowano na:**

- diety strażaków za udział w gaszeniu pożarów, udzielaniu pomocy w wypadkach drogowych – **13 825,57 zł**
- wynagrodzenia kierowców oraz pochodne od wynagrodzeń – **18 646,97 zł**



- zakup paliwa, zestawu do usuwania środków chemicznych z asfaltu, części do samochodów i inne - **10 196,15 zł**,
- zakup energii elektrycznej - **2 843,85 zł**,
- badania lekarskie – **1 630,00 zł**
- przegląd, naprawy sprzętu i samochodów strażackich – **2 682,38 zł**,
- ubezpieczenie strażaków – **3 515,00 zł**

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.**

**Plan 14 530,00 zł wykonano 7 368,63 zł, tj. 50,71%, co stanowi wynagrodzenia wypłacone sołtysom i osobie obsługującej targowisko miejskie w formie inkasa za zebranie i rozliczenie podatku rolnego oraz opłaty targowej – 7 368,63 zł**

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

**Założony plan roczny wynoszący 250 000,00 zł został wykonany w wysokości 79 727,33 zł co daje 31,89% planu rocznego .**

Są to środki zapłacone jako odsetki dla Banku Ochrony Środowiska, WFOŚ oraz BP BS

**Dział 801 –Oświata i wychowanie**

Wydatki bieżące działu 801 przeznaczone są na utrzymanie gimnazjum, szkół podstawowych, przedszkoli oraz dowożenie uczniów do szkół.

**Plan 7 292 206,00 zł wydatki wykonane w I półroczu 2009 to kwota 3 475 914,06 zł co daje 47,67%**

**Wydatki na poszczególne jednostki przedstawiają się następująco.**

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>Gimnazjum Nr 1 w Pieniężnie</b>	<b>1 865 595</b>	994 863,45	53,27
Szkoła Podstawowa w Pieniężnie	<b>1 883 284</b>	908 573,70	48,24
Szkoła Podstawowa w Lechowie	<b>794 685</b>	364 014,23	45,81
Szkoła Podstawowa w Pakoszach	<b>816 199</b>	375.759,94	46,04
Szkoła Podstawowa w Piotrowcu	<b>672 725</b>	282.751,76	42,03
<b>Przedszkole w Pieniężnie</b>	<b>698 570</b>	309 026,03	44,24
<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>551 800</b>	236 466,23	42,85
<b>Ogółem</b>	<b>7 285 858</b>	<b>3 471455,34</b>	<b>47,65</b>

Poniesiono wydatki na utrzymanie szkół zgodnie ze sprawozdaniami jednostek oświatowych

**Urząd Miejski w Pieniężnie przeznaczył kwotę 240 924,95 zł na:**

- wynagrodzenie kierowcy – **12 840,00 zł**
- ZUS + Fundusz Pracy – **3 075,24 zł**
- wynagrodzenie roczne – **4 473,17 zł**
- odpis na ZFŚS – **6 000,00 zł**
- zakup paliwa, części i materiałów – **22 277,64 zł**
- dowożenie dzieci do szkół, naprawy, przegląd autobusu – **186 105,18 zł**
- ubezpieczenie autobusu – **1 695,00 zł**
- zwrot kosztów pobytu dziecka w przedszkolu niepublicznym zgodnie z porozumieniem –  
- **3 444,00 zł**
- dofinansowanie dokształcania młodocianych – **1 014,72 zł**

**Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W I półroczu 2009 r. plan **62 222,00 zł** wydano kwotę **30 769,91 zł** stanowiącą **49,45%** planu rocznego

**Przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii:**

W ramach tej kwoty :

- na zwalczanie narkomanii (warsztaty profilaktyczne) – **1 200,00 zł**
- wypłacono wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników zatrudnionych w świetlicy socjoterapeutycznej oraz członków biorących udział w pracach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości -  
**18 512,60 zł,**
- odpis na ZFŚS – **500,00 zł**
- zakup broszur i materiałów – **790,31 zł**
- programy edukacyjne i profilaktyczne, prenumeraty – **7 850,00 zł**
- opłaty za pobyt w czasie dni skupienia, przewóz osób na terapię, wnioski o usunięcie braków formalnych pism składanych do sądu - **688,00 zł**
- czynsz za najem lokalu użytkowego dla klubu STARTER – **900,00 zł**
- szkolenie – **236,00 zł**
- wydawanie decyzji dla osób trwale bezrobotnych – **93,00 zł**

## Dział 852- Pomoc społeczna

Wydatki poniesione w I półroczu 2009 r., to kwota **2 101 948,68 zł.**, co stanowi **48,49%**

### S p r a w o z d a n i e

**z realizacji wydatków budżetowych Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Pieniężnie za okres od 01.01.2009 do 30.06.2009 r.**

#### Rozdział 85202 –Domy Pomocy Społecznej

Odpłatność gminy za pobyt 6 osób, którym przyznano decyzją świadczenie, liczba świadczeń - 27, na kwotę 28.380,71 zł., plan 65.000,00 zł., co stanowi 43,66 % wykonania.

#### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

			<b>Plan</b>	<b>Wyk. za I kwartał 2009 r.</b>	<b>%</b>
<b>85203</b>		<b>Ośrodki wsparcia (Warmia)</b>			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 000,00	89 701,07	<b>47,21</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 134,00	15 134,00	<b>100,00</b>
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	32 900,00	17 134,01	<b>52,08</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 300,00	2 668,21	<b>50,34</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 550,00	<b>63,75</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 080,00	25 546,61	<b>79,63</b>
	4220	Zakup środków żywności	12 500,00	6 737,94	<b>53,90</b>
	4260	Zakup energii	42 047,00	19 812,45	<b>47,12</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	7 448,76	<b>41,38</b>
	4350	Opłaty za usługi internetowe	1 666,00	816,00	<b>48,98</b>
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	640,62	<b>42,71</b>
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	570,77	<b>47,56</b>
	4410	Krajowe podróże służbowe	500,00	237,36	<b>47,47</b>
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	1 367,00	<b>19,53</b>
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 500,00		<b>0,00</b>
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00		<b>0,00</b>
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	220,00	53,32	<b>24,24</b>

**Rozdział: 85212 – świadczenia rodzinne i dodatki oraz składki emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego.**

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 2.378.461,00 zł. a wykonanie 1.058.731,42 zł. , co stanowi 44,51 % planu.

Wydatki budżetowe na świadczenia wynoszą kwotę 1.009.226,37 zł. – dotacja.

Wydatki na obsługę stanowią kwotę 49.505,05 zł. , z tego dotacja 30.276,00 zł. oraz środki gminy 19.229,05 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykon. w zł	% Wyk.	Śr. Własne	Dotacja
<b>3110</b> – zasiłki rodzinne i dodatki	1.982.293	869.801,10	43,88	0	869.801,10
<b>3110</b> – fundusz alimentacyjny	280.770	134.570,00	47,93	0	134.570,00
<b>3110</b> - skł.na ubez.społ.	15.552	4.855,27	31,22	0	4.855,27
<b>3020</b> -wydat.nie zaliczane do wynagrodzeń	500	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4010</b> – wynagrodz.osobowe pracowników	65.656	30.960,00	47,15	13.628	17.332,00
<b>4040</b> – wynagrodz.roczone	4.362	4361,11	100	199,11	4.162,00
<b>4110</b> – skł. na ubezpieczenia społeczne	11.013	5.556,02	50,45	2.466,02	3.090,00
<b>4120</b> – składka na fund.pracy	1.715	865,36	50,46	383,36	482,00
<b>4210</b> – zakup mater. i wyposażenia	1.910	683,47	35,78	83,47	600,00
<b>4280</b> -zakup usług.zdrowotnych	240	70,00	29,17	70,00	0,00
<b>4300</b> – zakup usług.pozos.	5.000	2.060,41	41,21	1.600,41	460,00
<b>4370</b> - zak. usług. tel. Stac.	2.500	745,44	29,82	45,44	700,00
<b>4410</b> -delegacje	450	272,20	60,49	22,20	250,00
<b>4440</b> – odpis na ZFŚS.	2.200	1,500,06	68,18	0,06	1.500,00
<b>4700</b> - szkolenie prac.	1.800	949,00	52,72	349,00	600,00
<b>4740</b> -zak.mat.papier	1.000	11,88	1,19	11,88	0,00
<b>4750</b> -zak.licencji	1.500	1.470,10	98,01	370,10	1.100,00
<b>Razem</b>	<b>2.378.461</b>	<b>1.058.731,42</b>	<b>44,51</b>	<b>19.229,05</b>	<b>1.039.502,37</b>

### **Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia:**

Plan wydatków 20.488,00 zł, wykonanie 10.264,71 zł., co stanowi 50,10 % planu.

**§ 4130** - Składka zdrowotna za osoby pobierające zasiłek stały - kwota – 8.979,51 zł. , liczba osób – 53, liczba świadczeń 279.

- składka zdrowotna za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne – liczba świadczeń - 34 , kwota 1.285,20 zł.

### **Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.**

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 477.140,00 zł., z tego dotacje 432.140,00 zł ,środkami gminy 45.000,00 zł , wykonanie 330.061,37 zł., co stanowi 69,17 % planu.

**§ 3110** - **zasiłek stały** – plan; 161.483,00 zł., wykonanie 115.614,33,00 zł. co stanowi 71,60 %

- liczba świadczeniobiorców 69 , liczba świadczeń 364 , w tym zasiłek losowy – susza 500,00 zł

- **zasiłek okresowy** plan 251.293,00 zł., wykonanie 196.182,04, zł., co stanowi 78,07 %

- liczba świadczeniobiorców 210, liczba świadczeń – 917

- **zasiłek okresowy wkład własny EFS** plan 19.364,00 zł., wykonanie 0,00 zł

- **zasiłki celowe** plan 41.000,00 zł. , wykonanie 18.065,00 zł., co stanowi 41,06 %

w tym: - zasiłek celowy 16.015,00 zł. , liczba świadczeń 151,

- zasiłek celowy specjalny 550,00 zł. liczba świadczeń 3.

- zasiłek celowy -pożar 1.500,00 zł liczba świadczeń 1

- **zasiłki celowe wkład własny EFS** plan 4.000,00zł wykonanie 200,00zł co stanowi 5% -

liczba świadczeniobiorców - 1 , liczba świadczeń – 1

### **Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – wydatki.**

Plan wydatków stanowi kwotę 373.053,00 zł., z tego zadania zlecone stanowią kwotę

177.802,00 zł., zadania własne – 195.251,00 zł., co stanowi 52,34 % w stosunku do zadań zleconych

. Natomiast wydatki wynoszą 185.277,53 zł , z tego dotacja 98.753.00 zł oraz środki gminy

86.524,53 zł

**Wydatki za okres sprawozdawczy przedstawiają się następująco:**

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykon. w zł	% wyk.	Śr.gminy	Dotacja
<b>3020</b> – wyd.osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2.000	410,51	20,53	410,51	0
<b>4010</b> – wynagrodz.osobowe pracown	248.575	120.485,63	48,47	54.545,63	65.940
<b>4040</b> – dodatki. wynagrodz.roczone	17.977	17.976,61	100	7.084,61	10.892
<b>4110</b> – skł. na ubezpieczenia społeczne	38.313	18.680,44	48,76	8.124,44	10,556
<b>4120</b> – skł.na fund.pracy	5.967	2.909,55	48,76	1.265,55	1.644
<b>4170</b> – wynagr. um. zlec.	2.000	0	0,00	0	0
<b>4210</b> - zak.mater.i wyposaż	4.000	3.159,68	78,99	2.159,68	1.000
<b>4260</b> -zakup energii	11.660	5.342,91	45,82	3.592,91	1.750
<b>4270</b> -zakup usł.budowl.	0	0	0,00	0	0
<b>4280</b> - usł. zdrowotne	720	175,00	24,31	175,00	0
<b>4300</b> - zakup usł. pozostał.	16.000	4.509,71	28,19	3.109,71	1.400
<b>4350</b> -zak.usł do sieci intern.	800	336,00	42,00	86,00	250
<b>4360</b> - zak.usł.tel.komór.	750	366,00	48,80	366,00	0
<b>4370</b> -zak.usł.tel.stacj.	3.000	1.379,03	45,97	879,03	500
<b>4400</b> -opł.za adm.zarządu	1.185	0	0,00	0	0
<b>4410</b> – delegacje	1.600	764,58	47,79	445,58	319
<b>4430</b> – opłaty i skł.ubezpiec	500	269,00	53,80	79,00	190
<b>4440</b> – odpis na ZFŚS	6.506	5.437,72	83,58	2.712,72	2.725
<b>4700</b> -szkol.pracowników	2.000	1.390,00	69,50	890,00	500
<b>4740</b> -zakup mat.pap.i sprz.	2.500	438,83	17,55	188,83	250
<b>4750</b> -zak.akces.komp.i licen	7.000	1.246,33	17,80	409,33	837
<b>Razem</b>	<b>373.053</b>	<b>185.277,53</b>	<b>49,67</b>	<b>86.524,53</b>	<b>98.753</b>

**Rozdział 85228 – usługi opiekuńcze.**

Plan wynosi kwotę 21.929,00 zł, wykonanie w kwocie 7.329,12 zł, co stanowi 33,42 % planu.

W okresie sprawozdawczym objęto usługami opiekuńczymi 10 osób, liczba świadczeń 521.

Wyplacono wynagrodzenia i pochodne dla pracowników wykonujących usługi opiekuńcze.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykon. w zł.	% wyk.	Śr.gminy	Dotacja
<b>4010</b> wynagrodz.osobowe pracown	16.800	4.633,95	27,58	4.633,95	0
<b>4040</b> – wynagr.roczone	883	882,20	99,91	882,20	0
<b>4110</b> – skł. na ubezpieczenia społeczne	2.792	852,22	30,52	852,22	0

<b>4120</b> – skł. na fund.pracy	435	210,72	48,44	210,72	0
<b>4440</b> – odpis na ZFSS	1.019	750,03	73,60	750,03	0
<b>Ogółem</b>	<b>21.929</b>	<b>7.329,12</b>	<b>33,42</b>	<b>7.329,12</b>	<b>0</b>

### **Rozdział 85295 – pozostała działalność bieżąca.**

#### **§ 3110 – dożywianie dzieci w szkole oraz zasiłek celowy na żywność.**

Plan wydatków ogółem wynosi 187.689,00 zł., z tego – dotacja 137.689,00 zł. ,  
 środki gminy 50.000,00 zł. wydatki wynoszą 111.077,14 zł., co stanowi 59,18 %.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na posiłki w szkole kwotę 105.617,14 zł., w tym dotacja  
 66.973,00 zł., środki gminy 38.644,14 zł.

Na zasiłki celowe z programu rządowego /dożywianie/ wydatkowano kwotę 5.460,00 zł. w tym  
 dotacja 2.309,00 zł. , środki gminy 3.151,00 zł.

Dożywianiem w szkołach objęto 445 dzieci, tj. 215 rodzin, , liczba świadczeń 38.839 ,  
 z tego pełen obiad 5.572.

Średni koszt 1 posiłku w szkole wynosił 2,54 zł.

### **Rozdział 85295 pomoc w naturze**

**§ 4430 – Bank Żywności w Olsztynie** – składka na artykuły żywnościowe - plan wydatków wynosi  
 15.000 zł. wydatek w okresie sprawozdawczym 2.673,00 zł.,co stanowi 17,82% planu.

Ogólnie wydano żywność o wartości 90.287,00 zł. o wadze 35.488 kg. dla osób korzystających ze  
 świadczeń pomocy społecznej w liczbie osób 950.

Zbiórka lokalna żywności – w okresie przedsięwzięcznym – zebrano 439 kg.

#### **§ 4300 – zakup usług transportowych .**

Plan 7000 zł., wykonanie na kwotę 2.470,13 zł., co stanowi 35,29 %.

Są to wydatki poniesione na opłatę wynajmu transportu, który jest wykorzystywany do  
 przewozu artykułów żywnościowych z Banku Żywności w Olsztynie.

Plan wydatków budżetowych na rok 2009 stanowi kwotę 3.557.760,00 zł., w tym dotacje  
 3.116.726,00 zł , środki finansowe gminy 441.034,00 zł. co stanowi dotacje 87,60% w stosunku do  
 środków gminy.

Wydatki ogółem w I półroczu 2009 roku wynoszą 1.736.265,13 zł.,z tego dotacje 1.545.057,00 zł.,  
 środki gminy 191.208,13 zł. , co stanowi wykonanie do planu wydatków 48,80 %.

Wykonanie wydatków budżetowych ze środków dotacji wynosi 88,99% w stosunku do  
 zaangażowanych środków finansowych przez gminę.

## Rozdział 85395 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Projekt finansowy z Programu operacyjnego Kapitał Ludzki : poddziałanie 7.1.1.  
Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.  
Realizacja programu jest w okresie czerwiec – grudzień 2009r.

Programem zostało objętych 41 osób bezrobotnych oraz 25 osób kontynuujących z tego:

- aktywizacja zdrowotna - 3 osoby
- aktywizacja społeczna - 12 osób
- warsztaty psychospołeczne - 14 osób
- kurs komputerowy - 12 osób
- kontynuacja egzaminu prawa jazdy - 19 osób , oraz 6 osób kurs operator koparko-ładowarki

Wydatki na realizację programu przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	Środki unijne	Środki budżetu państwa
Wynagrodz.osobowe	57.600,00	28.200,00	48,96	27.242,69	957,31
Składki ZUS	9.060,48	4.435,91	48,96	4.285,32	150,59
Skład.na fund.pracy	1.411,20	690,89	48,96	667,43	23,46
Zakup.mat.i wyposa	5.695,00	2.754,21	48,36	2.660,71	93,50
Pozostałe usługi	90.826,37	6.385,11	7,03	6.168,35	216,76
Usł.telekomunika.	750,00	0	0,00	0	0
Podróże krajowe	2.568,70	2.568,70	100	2.481,62	87,08
Zakup energii	2.915,00	0	0,00	0	0
Opłata za administr.	296,25	0	0,00	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>171.123,00</b>	<b>45.034,82</b>	<b>26,32</b>	<b>43.506,12</b>	<b>1.528,70</b>

**Zapłata dodatków mieszkaniowych – 104 699,28 zł**

## Dział 854- Edukacyjna opieka społeczna

Plan roczny na 2009 r. **182 374,00 zł** Urząd Miejski w Pieniężnie wypłacił stypendia dla uczniów na kwotę **154 570,00 zł**. co stanowi **84,75%**

## Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan roczny wynoszący **802 600,00 zł** wykonano **194 970,60 zł** – co stanowi **24,29%** planu .

**W ramach tej kwoty opłacono następujące zadania :**

- z tytułu oczyszczania miasta za zmiatanie ulic i wywóz nieczystości zapłacono łącznie – **50 416,33 zł**,
- paliwo do kosiarki w celu koszenia trawników oraz do piły do obcinania gałęzi drzew i żywopłotów - **1 066,05 zł**,



- za zużytą energię elektryczną do oświetlenia ulic i dróg zapłacono ogółem – **72 579,22 zł**
- konserwacja oświetlenia ulicznego – **50 299,89 zł**
- sprzątanie pomieszczenia WC na dworcu PKP – **1 250,00 zł**
- administrowanie wysypiskiem miejskim – **18 750,00 zł**
- usługi pozostałe – **609,11 zł**

## **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki w I półroczu **2009 r.** to kwota **251 547,87 zł** i stanowią **18,71%** planu rocznego ,  
w tym:

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych zgodnie z zawartymi umowami:

- Związek Emerytów i Rencistów	<b>- 1 850 zł</b>
- Powiatowy Zarząd LOK	<b>- 1 500 zł</b>
- Uczniowski Klub Sportowy DAGLEZJA	<b>- 1 500 zł</b>
- Vita Vas Pakosze	<b>- 1 300 zł</b>
- Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły	<b>- 950 zł</b>
- Uczniowski Klub Sportowy GIMSTAR	<b>- 1 500 zł</b>
- Kalos - Kagathos	<b>- 1 400 zł,</b>
- Związek Ukraińców w Polsce	<b>- 2 000 zł</b>

- ciepło MDK w Pieniężnie – **6 712,71 zł**
- ciepło Miejska Biblioteka w Pieniężnie – **4 706,88 zł**
- zakup energii w świetlicach wiejskich – **2 306,69 zł**
- wykonanie dokumentacji kosztorysowo-projektowej oraz wypis dotyczące projektu „Świetlica wiejska, sport i rekreacja we wsi Radziejewo” – **52 514,40 zł**

## **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Wydatki I półrocze **2009 r.** w zakresie wydatkowania środków na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu obejmują dotację dla Klubu Sportowego „Wąlsza” w kwocie **45 000 zł**,

## Sytuacja finansowa gminy.

**I. Gmina Pieniężno zamknęła I półrocze 2009r zobowiązaniami w wysokości 3 320 4560,86, w kredytach i pożyczkach w kwocie 2 988 968,00zł ,układach ratalnych na spłatę ZUS w kwocie 214 592,86 , zobowiązania wymagalne nie występują.**

**1. – Kredyt w Banku Ochrony Środowiska O/ w Elblągu na kwotę 455 670 zł na inwestycję pn "Budowa kanalizacji sanitarnej Łajsy –Łoźnik "z programu SAPARD zaciągnięty 31.05.2004r) Termin zapłaty ostatniej raty do 15.12.2010 r. Spłacono ogółem 348 000, pozostało do spłaty 107.670zł**

**2. – Kredyt w Banku Ochrony Środowiska O/Elbląg na kwotę 1 300 000 zł zaciągnięty 28.05.2004 r. na spłatę zobowiązań COKiS wobec ZUS w celu podpisania układu ratalnego. Termin zapłaty ostatniej raty 20.08.2009 r. Spłacono ogółem kwotę 1 257.290 zł, pozostało do spłaty 42.710 zł**

**3- . Kredyt z Banku Ochrony Środowiska na spłatę zobowiązań w wysokości 1.600.000zł /karencja spłaty 2006-2008r,spłata rat kapitałowych miesięcznych w kwocie 26 700zł od 01.01.2009 do 25.12.2013r , Spłacono 160.200zł,pozostało do spłaty 1 439.800zł**

**4.-Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na wykonanie wodociągu wiejskiego Pieniężno- Żugienie w wysokości 529 104,00zł/ karencja spłaty 1 rok/ okres spłaty rok 2008-2013 .Spłacono 114.400zł, Pozostało do spłaty 414.704 zł.**

**5. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na wykonanie dokumentacji wodno-kanalizacyjnej Pieniężno – Glebiska I etap, w kwocie 32 000,00zł ( okres spłaty 2008-2010r zgodnie z umową z dnia 14.06.2007r) Spłacono 18 000 zł ,pozostało do spłaty 14 000 zł.**

**6. Kredyt z Braniewsko- Pasłęckiego Banku Spółdzielczego Pasłęku f/Pieniężno na pokrycie występującego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w**

wysokości **1 235 972zł** , okres spłaty 2008-2014r,Splacono **264.888 zł**, pozostało do spłaty **971.084 zł**.

**7- Zawarto w 2004r układ ratalny na spłatę zobowiązań Centrum Oświaty , Kultury i Sportu wobec ZUS na kwotę 1 765 201,16 zł na okres 5 lat, następuje spłata zobowiązań wg zawartej umowy, splacono kwotę 1 550.608,30 zł, pozostało do spłaty 214.592,86 zł.**