

Informacja
o przebiegu wykonania budżetu
Gminy i Miasta Bogatynia
za I półrocze 2008r.

Na podstawie art.198 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz.2104 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XVII/134/04 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 8 czerwca 2004r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze każdego roku budżetowego z póź. zm. (Uchwała Nr XXVIII/241/05 z dnia 29 czerwca 2005 r.)

Burmistrz Miasta i Gminy przedstawia informację o wykonaniu budżetu za I półrocze 2008 r.

Uchwalony w dniu 31.01.2008 r. Uchwałą Nr XX/161/08 z dnia 31 stycznia 2008r., przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni budżet na 2008 r. wyniósł:

- **po stronie dochodów budżetowych – 142.281.145,00 zł**

z tego:

- dochody bieżące – 113.665.080,00 zł

- dochody majątkowe – 28.616.065,00 zł

- **po stronie wydatków budżetowych – 151.925.760,00 zł**

z tego:

- wydatki bieżące - 100.621.544,00 zł

- wydatki majątkowe - 51.304.216,00 zł

Ustalono niedobór budżetu w wysokości **9.644.615,00 zł** oraz przychody budżetowe w kwocie **14.800.000,00 zł** i rozchody budżetowe w wysokości **5.155.385,00 zł**.

Szczegółowe określenie zmian w budżecie za I półrocze 2008r. przedstawiono w załącznikach Nr 2b i 3

Po wprowadzonych zmianach budżet Gminy na dzień 30.06.2008r. przedstawia się następująco:

- **dochody budżetowe – 142.795.535,35 zł**

z tego:

- dochody bieżące – 114.615.524,35 zł

- dochody majątkowe – 28.180.011,00 zł

- **wydatki budżetowe** – **162.190.991,35 zł**
z tego:
 - wydatki bieżące – 105.652.104,35 zł
 - wydatki majątkowe - 56.538.887,00 zł
- **deficyt budżetowy** – **19.395.456,00 zł**
- **przychody budżetowe** – **24.550.841,00 zł**
- **rozchody budżetowe** – **5.155.385,00 zł**

I. Dochody budżetowe

Przyjęte Uchwałą Nr XX/161/08 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 31 stycznia 2008r. dochody budżetowe na 2008 rok zaplanowane zostały w wysokości **142.281.145,00 zł** ogółem (szczegółowe omówienie dochodów zawierają załączniki Nr 2, 2a , 2b).

Po wprowadzonych uchwałami zmianach, planowane dochody budżetowe na dzień 30 czerwca 2008r. wyniosły ogółem **142.795.535,35,00 zł** i są wyższe w stosunku do pierwotnie planowanych o kwotę **514.390,35 zł** tj. o **0,36 %** .

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem za I półrocze 2008 roku wynosi **58.884.353,95 zł**. z tego: dochody bieżące **58.026.975,07 zł** tj. **50,63%**, dochody majątkowe **857.378,88** tj. **3,04%** wysokości dochodów planowanych ogółem.

Dochody budżetowe na dzień 30 czerwca 2008 roku według głównych źródeł przedstawiają się następująco:

Lp.	Kategoria dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	OGÓŁEM:	142.795.535,35	58.884.353,95	41,24
	<i>z tego:</i>			
	Dochody bieżące:	114.615.524,35	58.026.975,07	50,63
I.	Dochody z podatków i opłat	65.778.009,00	32.933.257,20	50,07
II.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.974.279,00	7.666.761,74	36,55
III.	Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy	65.537,00	63.816,89	97,38
IV.	Dochody organów gminy i jednostek budżetowych (bez wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu)	1.938.775,00	980.086,58	50,55
V.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	330.000,00	302.489,36	91,66
VI.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14.328.228,00	8.773.050,00	61,23
VII.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5.973.581,35	2.872.307,35	48,08

VIII	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związkom gmin)	2.204.732,00	1.233.332,00	55,94
IX.	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) , powiatów (związków powiatów) , samorządów województw , pozyskane z innych źródeł	22.383,00	99.370,53	443,96
X.	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3.000.000,00	3.000.000,00	100
XI.	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		102.503,42	-
	Dochody majątkowe	28.180.011,00	857.378,88	3,04
I.	Dochody z majątku gminy	28.180.011,00	857.378,88	3,04
	w tym: dotacje rozwojowe (środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na refundację wydatków - . , Remont Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Działoszynie „ oraz budynku” Przechodni Rejonowej w Bogatyni”		352.502,40	-

Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł dochodów przedstawiono w załączniku Nr 2.

Dochody przekraczające 50% dochodów planowanych za I półrocze 2008 r. uzyskano między innymi z następujących tytułów :

- dochodów z podatków i opłat w tym: z podatku od nieruchomości (osoby fizyczne), podatku rolnego (osoby fizyczne i prawne), podatku leśnego (osoby prawne), podatku od środków transportowych (osoby prawne), podatku od spadków i darowizn (osoby fizyczne), wpływy z opłaty eksploatacyjnej, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw, podatku od czynności cywilno-prawnych (osób fizycznych i prawnych),
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności,

- dotacje rozwojowe: środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na refundację wydatków PN. „Remont Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Działoszynie oraz budynku Przechodni Rejonowej w Bogatyni”,
- dochody organów gminy i jednostek budżetowych w szczególności: opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, wpływy z opłat za koncesje i licencje, wpływy z różnych opłat (zajęcie pasa jezdni, koszty upomnień, opłaty za duplikaty wydawanych dokumentów itp) wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych płatności, dochody z tytułu otrzymanych spadków i darowizn w postaci pieniężnej, wpływy z różnych dochodów (dochody płatnika, dochody z lat ubiegłych, dochody jednostek gminy),
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w szczególności; 5 % dochodów uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w szczególności: dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na naukę języka angielskiego, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na posiłek dla potrzebujących, dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem środków na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w szczególności: refundacja z EFRR INTEREG III A, program Unii Europejskiej Sokrates-Comenius,
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w szczególności: środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego wg. Porozumienia zawartego w dniu 08-02-2008 na podstawie uchwały Sejmiku Województwa Dolnośląskiego Nr XIX/242/07 w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Bogatynia z przeznaczeniem środków na remont i modernizację nieruchomości Szpital Sieniawka,
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych nadmiernej wysokości.

Dochody nieprzekraczające 50% planowanych dochodów za I półrocze br. to między innymi:

Dochody z podatków i opłat w tym:

- z podatku od nieruchomości (osoby prawne), podatku leśnego (osoby fizyczne), podatku od środków transportowych (osoby fizyczne), podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z opłaty targowej,

Na niższe wykonanie wyżej wymienionych dochodów miały wpływ między innymi następujące czynniki:

- korekty deklaracji in minus zmieniające przedmiot opodatkowania, rezygnacje osób fizycznych z działalności gospodarczej, częściowe zwolnienia z opłaty targowej,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych - w związku z korektą deklaracji za rok 2007 do zwrotu pozostaje kwota **1.065.999,38 zł**, którą gmina zwróci do Urzędu Skarbowego we Wrocławiu w sześciu miesięcznych ratach.

Dochody z majątku gminy w szczególności:

- wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości (w II półroczu br. przewiduje się wzrost sprzedaży nieruchomości),
- dotacje na drogi typu rolniczego – przewidywany wpływ w II półroczu br.,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji z Unii Europejskiej – w związku z opóźnionym terminem składania wniosków o dofinansowanie – wrzesień 2008 r. nie przewiduje się wpływów z tego tytułu w wysokości założonej w budżecie.

Skutki obniżenia uchwałami Rady Gminy i Miasta górnych stawek podatków na 2008 r. w tym :

- obniżenie górnych stawek podatków za okres od początku br. do 30 czerwca 2008 r. wyliczono na **kwotę 22.018,78 zł** ogółem z tego na :

<i>a) obniżenie górnych stawek w podatku od nieruchomości</i>	<i>2.224,41 zł</i>
<i>b) obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportu</i>	<i>19.794,37 zł</i>

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy tj. umorzeń oraz rozłożenia na raty podatków lub zaległości podatkowych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2008 wyniosły 1.002.640,99 zł w tym:

**rozłożenie na raty lub odroczenie terminu płatności 948.788,03 zł.,
umorzenie zaległości podatkowych – 53.852,96 zł.**

z tego

umorzenia:

- z tytułu podatku rolnego	<i>1.191,00 zł</i>
- z tytułu podatku od nieruchomości	<i>50.391,96 zł</i>
- z tytułu podatku od środków transportowych	<i>500,00 zł</i>
- z tytułu podatku od spadków i darowizn	<i>1.770,00 zł</i>

odroczenia , rozłożenia na raty:

- z tytułu podatku rolnego	3.758,00 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości	930.875,14 zł
- z tytułu podatku od środków transportowych	210,00 zł
- z tytułu podatek doch. od os. fiz. opłac.w form. Karty podatkowej.	6.256,42 zł
- z tytułu podatku od spadków i darowizn	7.688,47 zł.

Na skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń miały wpływ między innymi:

- decyzje organu podatkowego wydane na wnioski podatników,
- uchwały rady Gminy i Miasta dotyczące obniżenia górnych granic stawek podatkowych,
- bezskuteczna egzekucja komornicza.

W wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym (I półrocze 2008 r.) umorzono lub odroczone kwotę odsetek z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości 44.335,70 zł. z tego: umorzenie 23.477,40 zł., odroczenie lub rozłożenie na raty 20.858,30 zł.

II. Wydatki budżetowe

Przyjęte Uchwałą Nr XX/161/08 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni w dniu 31 stycznia 2008r.. wydatki budżetowe na 2008 rok zaplanowane zostały w wysokości **151.925.760,00 zł** ogółem (omówienie szczegółowe wydatków zawierają załączniki Nr 1,3 i 9).

Po wprowadzonych uchwałami zmianach planowane wydatki budżetowe na dzień 30 czerwca 2008 r. wyniosły ogółem **162.190.991,35 zł** i są większe w stosunku do pierwotnie planowanych o kwotę **10.265.231,35 tj. o 6,33 %** .

Wykonanie wydatków budżetowych ogółem za I półrocze 2008 roku wynosi **68.388.671,54 zł** co stanowi **42,17%** wysokości wydatków planowanych ogółem.

Wydatki budżetowe

	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%
OGÓŁEM:	162.190.991,35	68.388.671,54	42,17
<i>z tego:</i>			
I. WYDATKI BIEŻACE	105.652.104,35	53.680.422,22	50,81
<i>w tym:</i>			
<i>- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i wynagrodzenia bezosobowe</i>	<i>42.065.806,00</i>	<i>22.309.436,79</i>	<i>53,03</i>
<i>- dotacje i pomoc finansowa (bez zadań inwestycyjnych)</i>	<i>8.120.950,00</i>	<i>4.640.711,27</i>	<i>57,14</i>
<i>z tego:</i>			
<i>a) dotacja dla instytucji kultury</i>	<i>2.793.900,00</i>	<i>1.716.200,00</i>	<i>61,43</i>
<i>b) programy zdrowotne, szkolenia i kursy (dotacja dla SP ZOZ)</i>	<i>1.600.000,00</i>	<i>1.133.998,50</i>	<i>70,87</i>

<i>c) dotacje dla stowarzyszeń i fundacji</i>	314.050,00	146.971,48	46,80
<i>d) dotacja dla zakładu budżetowego</i>	2.900.000,00	1.541.141,29	53,14
<i>e) wpłaty na fundusz celowy policji</i>	63.000,00	63.000,00	100,00
<i>f) dotacja dla Starostwa Powiatowego</i>	22.000,00	0,00	0,00
<i>g) pomoc rzeczowa dla policji</i>	13.000,00	0,00	0,00
<i>h) dotacje z budżetu na fundusz celowy</i>	15.000,00	15.000,00	100,00
<i>i) dotacje celowe na prace remontowe i konserwatorskie przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych</i>	400.000,00	24.400,00	6,10
- obsługa długu publicznego (bez zadań inwestycyjnych)	161.851,00	95.722,57	59,14
z tego:			
<i>a) odsetki od zadań inwestycyjnych zakończonych i kontynuowanych</i>	151.851,00	91.439,22	60,22
<i>b) odsetki od kredytu obrotowego</i>	10.000,00	4.283,35	42,83
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień	330.000,00	139.820,24	42,37
- wysokość rocznej wpłaty na zwiększenie subwencji ogólnej	11.697.265,00	5.848.633,00	50,00
II. WYDATKI MAJĄTKOWE I INWESTYCYJNE.	56.538.887,00	14.708.249,32	26,01
z tego:			
- udziały w spółkach	4.817.000,00	2.787.000,00	57,86
- inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	50.701.071,00	11.809.840,75	23,29
<i>w tym:- odsetki od zadań inwestycyjnych kontynuowanych – obsługa długu publicznego</i>	275.841,00	52.790,07	19,14
- dotacje i pomoc na wydatki inwestycyjne	1.020.816,00	111.408,57	10,91
<i>a) dotacja dla MZGK w Bogatyni</i>	193.400,00	14.073,57	13,61
<i>b) wpłata na Fundusz Celowy Policji dofinansowanie do modernizacji i przebudowy budynku Komisariatu Policji w Bogatyni)</i>	33.000,00	33.000,00	100,00
<i>c) dotacja dla Starostwa Powiatowego</i>	436.000,00	0,00	0,00
<i>d) dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego</i>	348.066,00	53.985,00	15,51
<i>e) dotacja dla instytucji kultury</i>	10.350,00	10.350,00	100,00

Realizacja wydatków budżetowych następowała zgodnie z harmonogramami oraz wpływem środków do budżetu gminy.

Na dzień 30.06.2008r budżet Gminy i Miasta w Bogatyni zamknął się deficytem budżetowym w wysokości **9.504.317,59 zł** przy planowanym deficycie rocznym w kwocie **19.395.456,00 zł**.

Na koniec czerwca br. Gmina i Miasto Bogatynia posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **10.960.552,24 zł** tj **7,68%** planowanych dochodów z tego:

a) kredyty	2.287.680,03 zł
z tego:	
- kredyt w wysokości 1.000.000,00 zł na zagospodarowanie terenów sportowych przy ZSzPiG w Porajowie	125.000,04 zł
- kredyt krótkoterminowy – obrotowy na rachunku bieżącym	2.162.679,99 zł
 b) pożyczki	 8.672.872,21 zł
z tego:	
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 93.000,00 zł na wykonanie przyłączy ciepłowniczych do budynków mieszkalnych i przedszkola	31.000,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 67.000,00 zł na wykonanie sieci i przyłączy ciepłowniczych przy ul. Chopina w Bogatyni	22.320,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 9.000.000,00 zł na rozbudowę stacji uzdatniania wody w Bogatyni	4.150.000,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 87.000,00 zł na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej osiedla mieszkaniowego przy ul. Chopina w Bogatyni	17.400,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 778.452,00 zł na modernizację sieci wodociągowej w miejscowości Sieniawka, Kopaczów, Porajów	158.452,21 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 2.241.000,00 zł na wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej na Os. Markocice	1.568.700,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 300.000,00 zł na przebudowę ul. 3-go Maja wraz z odwodnieniem	250.000,00 zł
- pożyczka z GFOŚiGW	2.475.000,00 zł

W/g stanu na 30.06.2008r. wymagalne zobowiązania zakładu budżetowego wynosiły **561.569,92 zł**. Łączne zobowiązania gminy stanowią kwotę **11.522.122,16** tj. **8,07%** planowanych dochodów na 2008 rok

III. Przychody budżetowe

Wykonane przychody budżetowe na koniec czerwca br stanowiły kwotę **12.842.409,00 zł** i są to środki z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, pożyczka z GFOŚiGW, pożyczka z WFOŚiGW, kredyt krótkoterminowy – obrotowy na rachunku bieżącym i prywatyzacja majątku gminy (prywatyzacja TVK).

IV. Rozchody budżetowe

W I półroczu br. dokonano spłat pożyczek i kredytów w kwocie **2.604.778,77 zł.**

W II połowie br. przypadają do spłaty raty pożyczek do WFOŚiGW

w wysokości **2.326.660,00 zł** oraz raty kredytów komercyjnych w kwocie **125.000,04 zł.**

Przychody i rozchody budżetu zostały opisane w **załączniku Nr 6**

V. Dochody własne jednostek budżetowych i wydatki z rachunku dochodów własnych

Uchwałą Nr XXV/211/05 Rady Gminy i Miasta w Bogatyni z dnia 24 marca 2005 r. (z póź. zmn..) określone zostały dochody jednostek budżetowych gminy które mogą być gromadzone przez wskazane jednostki na wydzielonym rachunku dochodów własnych .

Decyzją kierowników jednostek powołano rachunki dochodów własnych zgodnie z tytułami wymienionymi w ustawie o finansach publicznych .

Realizacja planów dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków została omówiona w **załączniku Nr 7**

VI. Zakłady Budżetowe - Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Bogatyni

Realizacja planów przychodów i kosztów została omówiona w **załączniku Nr 9f.**

VII. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Uchwalony w dniu 31 stycznia 2008r. Uchwałą Nr XX/161/08 przez Radę Gminy i Miasta w Bogatyni – plan przychodów i wydatków GFOŚiGW na 2008 r. wynosił:

- **po stronie przychodów – 5.768.000,00 zł**
- **stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2007r. – 633.904,00 zł**
- **po stronie wydatków –6.401.904,00 zł,**

po wprowadzonych zmianach plan przychodów i wydatków GFOŚiGW na 2008 rok wynosi:

- **po stronie przychodów –6.046.000 ,00 zł**
- **stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2007r. – 633.904,00 zł**
- **po stronie wydatków - 6.679.904,00 zł**

Na dzień 30 czerwca br. **przychody** GFOŚiGW zostały zrealizowane w wysokości **2.814.227,40 zł**, co stanowi **46,55%** rocznego planu i są to przelewy z Urzędu Marszałkowskiego.

Do końca czerwca plan **wydatków** zrealizowany został w **14,31 %** tj. w wysokości **956.214,32 zł. z tego:**

- wydatki inwestycyjne w wysokości **451.267,38, zł**
- wydatki bieżące w wysokości **504.946,94 zł**

Głównym wydatkiem GFOŚiGW w 2008 roku jest rozbudowa stacji uzdatniania wody w Bogatyni, zadanie kontynuowane płatność nastąpi w II połowie br.

Przychody i wydatki GFOŚiGW omówiono w **załączniku Nr 10 i 11.**

VIII. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury i SPZOZ przedstawia załącznik Nr 12.

Realizacja budżetu gminy na 2008 rok przebiega prawidłowo. Wydatki budżetowe realizowane były zgodnie z harmonogramami oraz zgodnie z przyjętym planem. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości **50,8%** planowanych, natomiast majątkowe na poziomie **26,01%** planu.

Na dzień 30.06.2008r. dochody bieżące zostały wykonane w **50,6%**, dochody majątkowe w 3,04%. Niska realizacja dochodów majątkowych związana jest z przesunięciem na wrzesień br. terminu składania wniosków o środki z Unii Europejskiej.

Uwzględniając powyższe w II półroczu br. należy:

- podwyższyć limit kredytu obrotowego o **3.000.000,00 zł** w celu zachowania płynności bieżącej,
- uruchomić procedurę wyłonienia banku na udzielenie kredytu długoterminowego,
- dokonać niezbędnych zmian w budżecie gminy na 2008 rok uwzględniając zadania inwestycyjne rozpoczęte oraz ich źródła finansowania.

***Informacja o przebiegu wykonania budżetu
za I półrocze 2008 roku
zawiera następujące załączniki:***

1. Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem: wydatki bieżące, inwestycyjne i majątkowe za I półrocze 2008 roku. **załącznik Nr 1**
2. Wykonanie dochodów budżetowych w/g źródeł za I półrocze 2008 roku - zadania własne, zadania zlecone **załącznik Nr 2**
3. Część opisowa – analiza dochodów za I półrocze 2008 roku zadania własne i zadania zlecone **załącznik Nr 2a**
4. Dochody budżetowe-zmiany w planie dochodów za I półrocze 2008 roku - zadania własne i zadania zlecone **załącznik Nr 2b**
5. Wydatki budżetowe – zmiany w planie wydatków za I półrocze 2008 roku – zadania własne i zadania zlecone **załącznik Nr 3**
6. Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych zadań zleconych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem: wydatki bieżące osobowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych, pozostałe wydatki bieżące za I półrocze 2008 roku. **załącznik Nr 4**
7. Plan i wykonanie wydatków związanych z obsługą długu publicznego za I półrocze 2008r. **załącznik Nr 5**
8. Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej oraz z prywatyzacją mienia Skarbu Państwa i majątku jednostek samorządu terytorialnego na dzień 30.06.2008 rok **załącznik Nr 6**
9. Planu i wykonanie dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych za I półrocze 2008r. **załącznik Nr 7**
10. Plan i wykonanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków bezosobowych w jednostkach organizacyjnych gminy za I półrocze 2008 roku. **załącznik Nr 8**

- | | |
|--|------------------------|
| 11. Analiza wydatków za I półrocze 2008 roku – część opisowa zadania własne i zadania zlecone | załącznik Nr 9 |
| 12. Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych z budżetu podstawowego za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 9a |
| 13. Plan i wykonanie zadań remontowych za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 9b |
| 14. Plan i wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki pomocnicze gminy (Rady Sołeckie i Osiedlowe) za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 9c |
| 15. Plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetowych związanych z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 9d |
| 16. Plan i wykonanie ustalonych przez Radę dotacji, pomocy finansowej i rzeczowej za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 9e |
| 17. Wykonanie planu przychodów i kosztów jednostek organizacyjnych gminy prowadzących gospodarkę finansową w formie zakładów budżetowych za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 9f |
| 18. Przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 10 |
| 19. Wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 11 |
| 20. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury i SPZOZ za I półrocze 2008 roku | załącznik Nr 12 |