

Informacja o przebiegu
wykonania budżetu oraz
o kształtowaniu się
wieloletniej prognozy
finansowej
Gminy Granowo
w I półroczu 2012 roku



Spis treści

I.	Informacje ogólne	3
II.	Część tabelaryczna	4
III.	Część opisowa	19
	1. Dochody – opis wykonania dochodów w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyleń od planu budżetu	19
	2. Opis dochodów z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe	22
	3. Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych	23
	4. Opis wykonania wydatków w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyleń wykonania od planu budżetu	24
	5. Struktura wydatków	34
IV.	Informacja z wykonania przychodów i rozchodów budżetu	35
V.	Informacja o stanie zobowiązań	35
VI.	Informacja o realizacji przychodów i wydatków zakładu budżetowego	36

Załączniki

1. Efekty pracy ZGK za I półrocze 2012 r.
2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2012 r.
3. Informacja z wykonania przychodów i kosztów Biblioteki Publicznej w Granowie za I półrocze 2012 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku, wynikająca z zamknięć rachunków budżetu jednostki przedstawiona jest w układzie opisowym i tabelarycznym, zgodnie z zapisami zawartymi w Uchwale Rady Gminy Granowo nr XXXII/214/2010 z dnia 12 sierpnia 2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Granowo, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze.

Budżet Gminy Granowo został przyjęty uchwałą Rady Gminy Granowo Nr XII/71/2011 z dnia 28 grudnia 2011 roku w wysokości:

- Dochody – 13 140 880 zł.
- Wydatki – 14 018 144 zł.
- Deficyt – 877 264 zł

Do 30 czerwca 2012 roku zostały dokonane zmiany budżetu następującymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Granowo:

- Uchwałą nr XIV/80/2012 z dnia 20 lutego 2012r,
- Uchwałą nr XV/81/2012 z dnia 26 marca 2012r,
- Uchwałą nr XVII/100/2012 z dnia 21 maja 2012r,
- Uchwałą nr XVIII/112/2012 z dnia 25 czerwca 2012r,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr 1/B/2012 z 31 stycznia 2012r,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr 2/B/2012 z 25 kwietnia 2012r,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr 3/B/2012 z 5 czerwca 2012r,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr 5/B/2012 z 29 czerwca 2012r.

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

Tabela nr 1 – Dochody

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
010			Rolnictwo i łowiectwo	519 726,00	496 736,74	95,58
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	286 012,00	263 078,00	91,98
		0970	Wpływy z różnych dochodów	84 000,00	83 023,00	98,84
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	101 006,00	90 027,50	89,13
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	101 006,00	90 027,50	89,13
	01095		Pozostała działalność	233 714,00	233 658,74	99,98
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 500,00	1 444,74	96,32
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	232 214,00	232 214,00	100,00
600			Transport i łączność	70 313,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	70 313,00	0,00	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	70 313,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	251 850,00	97 130,80	38,57
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	5 550,00	5 605,31	101,00
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 450,00	5 603,16	102,81
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	2,15	2,15
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	246 300,00	91 525,49	37,16
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	96 000,00	58 763,62	61,21
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00	32 742,60	21,83
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	19,27	6,42

750			Administracja publiczna	49 700,00	26 277,55	52,87
	75011		Urzędy wojewódzkie	48 000,00	24 360,20	50,75
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	48 000,00	24 354,00	50,74
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	6,20	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 700,00	1 917,35	112,79
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 700,00	1 917,35	112,79
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	816,00	408,00	50,00
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	816,00	408,00	50,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	816,00	408,00	50,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	5 321 587,00	2 532 049,93	47,58
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 200,00	5 084,08	423,67
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 200,00	5 084,08	423,67
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 498 600,00	568 091,64	37,91
		0310	Podatek od nieruchomości	1 170 000,00	423 049,64	36,16
		0320	Podatek rolny	277 400,00	116 458,00	41,98
		0330	Podatek leśny	2 400,00	1 545,00	64,38
		0340	Podatek od środków transportowych	40 800,00	26 622,00	65,25
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	225,00	22,50
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	192,00	2,74
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 312 440,00	716 284,43	54,58
		0310	Podatek od nieruchomości	612 500,00	338 839,96	55,32
		0320	Podatek rolny	472 800,00	251 423,73	53,18
		0330	Podatek leśny	240,00	140,00	58,33
		0340	Podatek od środków transportowych	117 000,00	63 138,20	53,96

		0360	Podatek od spadków i darowizn	4 400,00	6 159,00	139,98
		0430	Wpływy z opłaty targowej	19 500,00	7 030,00	36,05
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	80 000,00	40 768,00	50,96
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	8 785,54	146,43
	75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	111 743,00	86 118,41	77,07
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	8 000,00	5 377,00	67,21
		0480	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	78 000,00	62 855,01	80,58
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	25 000,00	17 143,84	68,58
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	743,00	742,56	99,94
	75621		<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	2 397 604,00	1 156 471,37	48,23
		001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 197 604,00	929 458,00	42,29
		002	Podatek dochodowy od osób prawnych	200 000,00	227 013,37	113,51
758			Różne rozliczenia	5 279 422,00	3 155 663,06	59,77
	75801		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	4 480 555,00	2 757 264,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 480 555,00	2 757 264,00	61,54
	75807		<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	763 867,00	381 936,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	763 867,00	381 936,00	50,00
	75814		<i>Różne rozliczenia finansowe</i>	35 000,00	16 463,06	47,04
		0920	Pozostałe odsetki	35 000,00	16 463,06	47,04
801			Oświata i wychowanie	260 500,00	122 935,78	47,19
	80101		<i>Szkoły podstawowe</i>	31 500,00	15 917,42	50,53
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	50,00	3,33
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	15 867,42	52,89
	80104		<i>Przedszkola</i>	215 000,00	99 068,30	46,08
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	32 056,80	64,11
		0830	Wpływy z usług	165 000,00	67 011,50	40,61
	80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	14 000,00	7 950,06	56,79
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	319,66	15,98
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	7 630,40	63,59
851			Ochrona zdrowia	35 000,00	20 738,81	59,25
	85195		<i>Pozostała działalność</i>	35 000,00	20 738,81	59,22
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	35 000,00	20 726,70	59,22
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	12,11	0,00
852			Pomoc społeczna	1 591 163,00	852 033,70	53,55

	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 470 500,00	759 605,70	51,66
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 464 400,00	756 200,00	51,64
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 100,00	3 405,70	55,83
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia oraz niektóre świadczenia rodzinne	9 923,00	4 850,00	48,88
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 496,00	2 700,00	41,56
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 427,00	2 150,00	62,74
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	18 759,00	13 000,00	69,30
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	18 759,00	13 000,00	69,30
	85216		Zasiłki stałe	32 765,00	24 500,00	74,77
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 765,00	24 500,00	74,77
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	20 006,00	13 678,00	68,37
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 006,00	13 678,00	68,37
	85295		Pozostała działalność	39 210,00	36 400,00	92,83
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 900,00	15 900,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 310,00	20 500,00	87,95
853			Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	129 343,00	42 403,50	32,78
	85395		Pozostała działalność	129 343,00	42 403,50	32,78

		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	118 612,00	36 042,53	30,39
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	10 731,00	6 360,97	59,28
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	13 230,00	13 230,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	13 230,00	13 230,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 230,00	13 230,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 500,00	14 568,51	71,07
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	243,00	0,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	243,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	18 000,00	12 948,79	71,94
		0690	Wpływy z różnych opłat	18 000,00	12 948,79	71,94
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 500,00	1 376,72	55,07
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 500,00	1 376,72	55,07
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	117 373,00	118 946,31	101,34
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	117 373,00	118 946,31	101,34
		0970	Wpływy z różnych dochodów	62 060,00	62 059,52	100,00
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 200,00	4 199,79	100,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 898,00	42 149,60	103,06
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 215,00	10 537,40	103,16
926			Kultura fizyczna i sport	4 322,00	4 321,09	99,98
	92695		Pozostała działalność	4 322,00	4 321,09	99,98
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 322,00	4 321,09	99,98
			Razem:	13 664 845,00	7 497 443,78	54,87

Tabela nr 2 – Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
010			Rolnictwo i łowiectwo	622 173,00	455 213,18	73,17
	01008		Melioracje wodne	7 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	367 959,00	214 889,32	58,40
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	112 000,00	93 856,70	83,80
		6217	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	104 410,00	49 312,29	47,23
		6219	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	151 549,00	71 720,33	47,32
	01030		Izby rolnicze	15 000,00	8 109,86	54,07
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15 000,00	8 109,86	54,07
	01095		Pozostała działalność	232 214,00	232 214,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383,00	383,22	100,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy	55,00	55,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 240,00	2 240,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	875,00	875,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	227 661,00	227 660,78	100,00
600			Transport i łączność	1 304 635,00	149 928,95	11,49
	60016		Drogi publiczne gminne	1 304 635,00	149 928,95	11,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	4 544,11	9,09
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	38 403,04	64,01
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	78 169,54	52,11
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	6 983,27	99,76
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 700,00	4 573,00	52,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	688 935,00	35,99	0,01
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	10 500,00	5,25
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	6 720,00	4,80
700			Gospodarka mieszkaniowa	189 261,00	35 485,44	18,75
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	23 061,00	10 414,15	45,16
		4260	Zakup energii	5 501,00	2 732,53	49,67

		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	7 681,62	48,01
		4480	Podatek od nieruchomości	1 560,00	0,00	0,00
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	166 200,00	25 071,29	15,09
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 200,00	10 500,00	64,81
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	14 571,29	29,14
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100 000,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	1 570 960,00	813 197,93	51,76
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	48 000,00	24 354,00	50,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 000,00	19 000,00	50,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 080,00	3 210,08	52,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy	930,00	465,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	656,82	34,57
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	976,00	97,60
		4410	Podróże służbowe krajowe	90,00	46,10	51,22
	75022		<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	114 400,00	56 821,79	49,67
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	77 200,00	37 125,88	48,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	1 316,67	37,62
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 950,30	98,34
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 700,00	15 428,94	50,26
	75023		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	1 331 560,00	696 556,79	52,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	840 000,00	409 639,29	48,77
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 241,00	66 666,70	92,28
		4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	24 000,00	12 364,00	51,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	131 484,00	76 501,00	58,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 570,00	7 745,63	49,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 565,00	17 767,86	31,41
		4260	Zakup energii	50 000,00	16 056,92	32,11
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 500,00	480,00	4,17
		4300	Zakup usług pozostałych	57 900,00	42 272,79	73,01
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 100,00	559,08	50,83
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	10 000,00	4 654,32	46,54
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	8 000,00	3 469,10	43,36
		4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	8 838,30	51,99
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 167,00	79,18
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 000,00	26 000,00	100,00

		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	374,80	53,54
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	56 500,00	23 256,78	41,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	2 985,00	66,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	13 485,12	53,94
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	6 786,66	25,14
	75095		Pozostała działalność	20 500,00	12 208,57	59,55
		4430	Różne opłaty i składki	20 500,00	12 208,57	59,55
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	816,00	0,00	0,00
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	816,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	816,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	90 950,00	36 746,01	40,40
	75412		Ochotnicze straże pożarne	88 450,00	36 746,01	41,54
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 400,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	850,00	402,40	47,34
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	6 360,01	45,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	16 422,65	60,82
		4260	Zakup energii	20 000,00	5 312,88	26,56
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	240,00	48,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 705,21	46,32
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	500,00	239,40	47,88
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	619,43	41,30
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 500,00	462,03	18,48
		4430	Różne opłaty i składki	6 500,00	2 982,00	45,88
		4480	Podatek od nieruchomości	1 700,00	0,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	302 763,00	198 124,10	65,44
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	302 763,00	198 124,10	65,44
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostki samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	302 763,00	198 124,10	65,44
758			Różne rozliczenia	100 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	100 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	6 367 798,00	3 306 406,92	51,92
	80101		Szkoły podstawowe	3 490 441,00	1 803 120,82	51,66

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	126 000,00	64 516,08	51,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 049 000,00	927 431,87	45,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	150 519,00	150 517,45	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	362 200,00	189 458,78	52,31
		4120	Składki na Fundusz Pracy	59 700,00	20 437,39	34,23
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	44 272,44	55,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 712,00	72 621,89	59,18
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 000,00	133,90	1,49
		4260	Zakup energii	225 000,00	132 768,53	59,01
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	3 728,50	46,61
		4300	Zakup usług pozostałych	92 000,00	36 815,13	40,02
		4307	Zakup usług pozostałych	36 040,00	35 286,47	97,91
		4309	Zakup usług pozostałych	6 360,00	6 227,03	97,91
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00	529,15	52,92
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 600,00	1 629,52	45,26
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	9 000,00	2 802,59	31,14
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00	6 086,30	46,82
		4430	Różne opłaty i składki	7 500,00	7 343,00	97,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	121 069,00	92 069,00	76,05
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	204,80	40,96
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 241,00	8 241,00	100,00
	80104		Przedszkola	1 053 568,00	512 849,67	48,68
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród)	30 000,00	15 624,67	52,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	520 000,00	240 630,06	46,28
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 736,00	35 735,82	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 500,00	47 872,61	52,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 000,00	5 873,14	41,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	12 674,76	63,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 522,00	5 777,63	46,14
		4220	Zakup środków żywności	217 600,00	68 124,65	31,31
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	45 000,00	31 385,19	69,74
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 362,00	54,48
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	21 472,90	93,36
		4360	Opłaty tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00	1 044,65	52,23

		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00	561,59	28,08
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 710,00	24 710,00	75,54
	80110		Gimnazja	1 414 759,00	747 851,48	52,86
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73 000,00	34 898,47	47,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	980 000,00	482 239,17	49,21
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 841,00	75 840,15	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 200,00	93 717,24	55,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28 000,00	12 079,80	43,14
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	800,95	5,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	483,00	19,32
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 035,00	67,83
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	31,17	2,08
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00	529,14	52,91
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00	1 054,56	52,73
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	2 424,83	48,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 718,00	41 718,00	76,24
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	331 700,00	192 944,12	58,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 000,00	45 686,45	50,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 168,00	7 167,05	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 000,00	10 205,45	53,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	1 559,03	51,97
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	13 215,46	44,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 344,00	63 633,50	60,41
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	46 723,77	71,88
		4360	Opłaty tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4 000,00	928,41	23,21
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	150,00	30,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	1 487,00	37,18
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 188,00	100,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	31 466,00	14 228,83	45,22
		4300	Zakup usług pozostałych	31 466,00	14 228,83	45,22
	80195		Pozostała działalność	45 864,00	35 412,00	77,21
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 864,00	35 412,00	77,21
851			Ochrona zdrowia	135 000,00	37 159,98	27,53

	85153		Zwalczanie narkomanii	4 500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	73 500,00	25 684,61	34,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	7 350,00	40,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 980,00	3 256,61	11,64
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	2 958,00	19,72
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 120,00	12 120,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	57 000,00	11 475,37	20,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	5 220,10	20,88
		4260	Zakup energii	13 000,00	5 266,42	40,51
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	988,85	24,72
852			Pomoc społeczna	2 055 857,00	967 837,11	47,08
	85202		Domy pomocy społecznej	30 000,00	18 213,87	60,71
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	18 213,87	60,71
	85204		Rodziny zastępcze	600,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	600,00	0,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00	1 075,00	26,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	75,00	7,50
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 000,00	50,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.	1 464 400,00	697 336,83	47,62
		3110	Świadczenia społeczne	1 384 410,00	657 853,27	47,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 500,00	13 948,79	40,43
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 489,19	99,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 603,00	20 006,47	53,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy	742,00	299,11	40,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 500,00	50,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 645,00	1 240,00	75,38
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 779,00	4 887,74	45,35
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 779,00	4 887,74	45,35

	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	110 000,00	40 053,58	36,41
		3110	Świadczenia społeczne	99 800,00	40 053,58	40,13
		3119	Świadczenia społeczne	10 200,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	19 000,00	7 578,54	39,89
		3110	Świadczenia społeczne	19 000,00	7 578,54	39,89
	85216		Zasiłki stałe	50 000,00	25 458,00	50,92
		3110	Świadczenia społeczne	50 000,00	25 458,00	50,92
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	270 368,00	139 998,36	51,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	145 000,00	70 358,78	48,52
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00	10 159,09	92,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 000,00	14 902,06	55,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00	1 219,12	30,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	11 694,59	68,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 058,00	9 867,74	49,20
		4260	Zakup energii	10 000,00	2 853,11	28,53
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 100,00	7 032,49	58,12
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 090,00	538,80	49,43
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4 000,00	1 630,24	40,76
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 870,00	1 339,87	46,69
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	949,67	47,48
		4430	Różne opłaty i składki	325,00	15,00	4,62
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 205,00	6 904,00	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości	420,00	170,00	40,48
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 100,00	363,80	17,32
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	7 500,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	89 210,00	33 235,19	37,26
		3110	Świadczenia społeczne	89 210,00	33 235,19	37,26
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	96 843,00	0,00	0,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	9 900,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	9 900,00	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	86 943,00	0,00	0,00

		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 469,00	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 296,00	0,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 561,00	0,00	0,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	242,00	0,00	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	342,00	0,00	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	18,00	0,00	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 899,00	0,00	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	101,00	0,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 592,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	84,00	0,00	0,00
		4267	Zakup energii	684,00	0,00	0,00
		4269	Zakup energii	36,00	0,00	0,00
		4287	Zakup usług zdrowotnych	1 671,00	0,00	0,00
		4289	Zakup usług zdrowotnych	89,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	45 924,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	2 432,00	0,00	0,00
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	285,00	0,00	0,00
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	15,00	0,00	0,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	1 142,00	0,00	0,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	61,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	26 230,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	26 230,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	26 230,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	648 172,00	198 226,74	30,58
	90002		Gospodarka odpadami	11 000,00	1 472,71	13,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 500,00	242,71	16,18
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	1 230,00	15,38
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	6 000,00	2 235,60	37,26
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	2 235,60	37,26
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	160 900,00	67 522,10	41,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	393,14	9,83
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	700,00	67,24	9,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 510,00	7 420,66	32,97
		4260	Zakup energii	7 200,00	2 243,34	31,16
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	80,00	26,67
		4300	Zakup usług pozostałych	122 490,00	57 317,72	46,79
	90013		Schroniska dla zwierząt	5 500,00	3 003,08	54,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	2 700,00	60,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	113,33	37,78

		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	189,75	27,11
	90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	185 000,00	116 152,19	62,78
		4260	Zakup energii	185 000,00	116 152,19	62,78
	90095		<i>Pozostała działalność</i>	279 772,00	7 841,06	2,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	580,00	343,24	59,18
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 400,00	2 747,80	50,89
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	3 520,02	50,29
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	158 423,00	750,00	0,47
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 369,00	480,00	0,44
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	331 960,00	119 283,80	35,93
	92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	131 960,00	19 287,80	14,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	1 120,00	31,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 416,00	4 277,62	22,03
		4260	Zakup energii	28 000,00	9 721,67	34,72
		4270	Zakup usług remontowych	6 030,00	500,00	8,29
		4300	Zakup usług pozostałych	7 654,00	3 668,51	47,93
		4480	Podatek od nieruchomości	5 200,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 060,00	0,00	0,00
	92116		<i>Biblioteki</i>	200 000,00	99 996,00	50,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 000,00	99 996,00	50,00
926			Kultura fizyczna i sport	264 150,00	65 399,62	24,76
	92601		<i>Obiekty sportowe</i>	209 150,00	35 399,62	16,93
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 500,00	2 097,50	46,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	15 860,00	52,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 224,85	20,41
		4260	Zakup energii	9 000,00	4 808,86	53,43
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	7 364,00	40,91
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	800,00	396,41	49,55
		4430	Różne opłaty i składki	450,00	450,00	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	150,00	0,19
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	3 048,00	5,08
	92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	55 000,00	30 000,00	54,55
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	55 000,00	30 000,00	54,55
			Razem:	14 107 568,00	6 383 009,78	45,25

III. CZEŚĆ OPISOWA

1. Dochody – opis wykonania dochodów w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyleń od planu budżetu:

➤ **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W rozdziale 01010 – *Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi* – planowane wpływy związane są z rozliczeniem podatku VAT, zawartego w kwocie dotacji udzielonej przez Gminę Granowo Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Granowie na inwestycję związaną z sanitacją i wodociągowaniem wsi – „sieć wodociągowa Kubaczyn – Niemierzyce, etap I”, realizowaną w roku 2011, oraz rozliczeniem udzielonej dotacji na w/w zadanie. Dochody wykonano w 91,97 %.

W rozdziale 01095 – *Pozostała działalność* – planowane wpływy to dochody z dzierżawy obszarów łowieckich przekazywane przez urzędy powiatowe. Dochody wykonano w 96,32 %.

W rozdziale tym również wykazana jest dotacja celowa otrzymana w związku z realizacją ustawy z 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dotacja wpłynęła w zaplanowanej wysokości.

➤ **Dział 600 – Transport i łączność**

W rozdziale 60016 – *Drogi publiczne gminne* – została zaplanowana dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Dotacja zostanie przekazana po rozliczeniu inwestycji, stąd brak wykonania w tym rozdziale.

➤ **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

W rozdziale 70004 – *Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej* – wykonanie dochodów wyniosło 101 % planu . Realizowane w tym rozdziale dochody to opłaty za użytkowanie wieczyste, które w całości wpływają w I półroczu.

W rozdziale 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – planowane są wpływy za najem pomieszczeń komunalnych, dzierżawę oraz wpływy ze sprzedaży nieruchomości. Sprzedaż nieruchomości położonych w miejscowości Strzępiń planuje się w II półroczu, stąd wykonanie planu w rozdziale wynosi tylko 37,16%.

➤ **Dział 750 – Administracja publiczna**

W rozdziale 75011 – *Urzędy wojewódzkie* – zaplanowana jest dotacja na wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na prowadzenie ewidencji ludności oraz urzędu stanu cywilnego. Dochody zostały wykonane zgodnie z planem.

W rozdziale tym zaewidencjonowano również dochody stanowiące 5 % wpływów z opłat za udostępnienie danych osobowych.

W rozdziale 75023 – *Urzędy gmin (miast na prawach powiatu)* – ewidencjonowane są dochody związane z egzekucją należności podatkowych (wpłaty za upomnienia oraz zwrot kosztów komorniczych). Wpływy te zaplanowano na podstawie wykonania za rok 2011, wykonanie w I połowie 2012 roku wynosi 112,79 %. Większe niż planowano wykonanie w tym rozdziale świadczy o dużej skuteczności windykacji należności.

➤ **Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W rozdziale 75101 – *Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* – ewidencjonuje się dotacje na prowadzenie rejestru wyborców, dotacja jest realizowana zgodnie z planem.

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

W rozdziale 75601 – *Wpływy z podatku od osób fizycznych* – wykazane są dochody realizowane przez urzędy skarbowe, a następnie przekazane na konto Urzędu Gminy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej. Dochody te wykonano w 423,67 %.

W rozdziale 75615 – *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* – wykonanie planu wynosi 37,91 %. Najniższe wykonanie w tym rozdziale zanotowano w § 031 – podatek od nieruchomości – 36,16% oraz w § 091 – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 2,74 %.

W rozdziale 75616 – *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* – wykonanie dochodów ukształtowało się na poziomie 54,58 %. Najwyższe wykonanie zanotowano we wpływach z tytułu podatku od spadków i darowizn – 139,98 % oraz odsetek od nieterminowych wpłat – 146,43 %, pozostałe dochody w tym rozdziale zrealizowano zgodnie z planem.

W rozdziale 75618 – *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* – planowane są dochody z tytułu opłaty skarbowej, opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej. Dochody zostały zrealizowane w wysokości 77,07 %.

W rozdziale 75621 – *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* – księgowane są wpłaty przekazywane przez Ministerstwo Finansów, jako udziały Gminy we wpływach z podatku PIT i CIT. Realizacja tego tytułu dochodów wynosi 48,23 % planu.

➤ **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W rozdziałach 75801 oraz 75807 ewidencjonowane są dochody z tytułu subwencji z budżetu państwa na utrzymanie oświaty oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin. Ponadto w rozdziale 75814 – *Różne rozliczenia finansowe* – gromadzone są dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz odsetek od lokat pieniężnych. Wykonanie planu dochodów w tym rozdziale wynosi 47,04%.

➤ **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W dziale 801 księgowane są wpływy z tytułu opłat za dzierżawę pomieszczeń oświatowych, ogrzewanie, energię elektryczną, wynajem autobusu szkolnego, opłat za pobyt dzieci w przedszkolu. Ogółem w dziale wykonanie dochodów wynosi 47,19%. Najniższe wykonanie występuje w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe, wpływy z różnych opłat – 3,33 % planu.

➤ **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Dochody w tym dziale pochodzą z wpłat za dzierżawę budynku ośrodka zdrowia. Wysokość wpłat jest uzależniona między innymi od refakturowania usług za energię elektryczną i gaz do celów grzewczych. Planowane dochody zrealizowano w wysokości 59,25% planu.

➤ **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W tym dziale ewidencjonowane są dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na zasiłki oraz na utrzymanie Ośrodka Opieki Społecznej. Wykonanie ogółem w tym dziale ukształtowało się na poziomie 53,55 %.

➤ **Dział 853 – Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej**

W tym rozdziale zostały zewidencjonowane dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, na zadanie pod nazwą „Indywidualizacja nauczania w klasach I-III w Gminie Granowo” oraz „Inwestycja w człowieka” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Dotacja została przekazana w 32,78 %.

➤ **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale 854 zaplanowana została dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, przekazana w 100%.

➤ **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W rozdziale 90001 – *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* – zaewidencjonowano wpłatę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z tytułu zwolnień z podatki od nieruchomości za 2011 rok.

W rozdziale 90019 – *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* – gromadzone są środki z opłat za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Urząd Marszałkowski Departament Środowiska w Poznaniu. Wykonanie dochodów z tego tytułu wynosi 71,94% planu.

W rozdziale 90020 – *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych* – ewidencjonowane są wpływy z opłat produktowych, przekazywane Gminie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Wykonanie z tego tytułu dochodów wyniosło 55,07 % planu.

➤ **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W rozdziale 92109 – *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*, zrealizowano dochody w 101,34 %. W rozdziale tym zewidencjonowano zwrot niewykorzystanych środków niewygasających z upływem roku budżetowego 2011 w wysokości 60 059,52 zł, oraz zwrot środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych pochodzących z programu rozwoju obszarów wiejskich na lata 2007 -2013 a dotyczących inwestycji polegających na doposażeniu świetlic wiejskich oraz organizacji imprezy kulturalnej „Nasze kulturowe i kulinarne dziedzictwo”.

➤ **Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

W rozdziale 92695 – *Pozostała działalność* – został zewidencjonowany zwrot środków wydatkowanych w ramach „Małych Projektów” na zadanie związane z organizacją turnieju piłkarskiego „Wakacyjny turniej z piłką nożną”. Dochody zrealizowano w 99,99 %.

2. Opis dochodów z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe

Plan dochodów wg podziału na rodzaje dochodów wyniósł:

Dochody bieżące - 13 191 407 zł.

Dochody majątkowe - 473 438 zł.

Wykonanie:

Dochody bieżące – 7 231 959,18 zł, tj. 54,82 % planu

Dochody majątkowe - 265 484,60 zł, tj. 56,08 % planu

W poniższej tabeli przedstawiono dochody Gminy Granowo w I półroczu 2012r. według źródeł wpływów.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012	Wykonanie za I półrocze 2012r.	Udział
1	2	3	4	5
Dochody ogółem		13 664 845,00	7 497 443,78	100
I	Dochody własne	6 411 757,00	3 197 006,28	42,64
1	Wpływy z podatków	2 792 740,00	1 282 430,15	17,10
2	Wpływy z opłat	212 393,00	147 420,89	1,97
3	Udział w dochodach budżetu państwa	2 397 604,00	1 156 471,37	15,42
	a) podatek dochodowy od osób fizycznych	2 197 604,00	929 458,00	12,40
	b) podatek dochodowy od osób prawnych	200 000,00	227 013,37	3,03
4	Dochody majątkowe	473 438,00	265 484,60	3,54
5	Pozostałe	535 582,00	345 199,27	4,60
II	Subwencja ogólna	5 244 422,00	3 139 200,00	41,87
1	Cześć oświatowa	4 480 555,00	2 757 264,00	36,78
2	Cześć wyrównawcza	763 867,00	381 936,00	5,09
III	Dotacje celowe z budżetu państwa:	2 008 666,00	1 161 237,50	15,49
1	Na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej	1 767 826,00	1 031 776,00	13,76
2	Na zadania własne bieżące	240 840,00	129 461,50	1,73

3. Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych na I półrocze 2012r. przedstawiono w poniższej tabeli

Treść	Zaległości z tyt. należności głównej	Zaległości z tyt. odsetek	Nadpłaty
<i>Podatek od środków transportowych</i>	<i>34 831,50</i>	<i>8 831,00</i>	<i>11,66</i>
- osoby fizyczne	32 944,50	8 620,00	3,10
- osoby prawne	1 887,00	211,00	8,56
<i>Podatek od nieruchomości</i>	<i>81 622,36</i>	<i>19 266,00</i>	<i>2 440,05</i>
- osoby fizyczne	55 259,88	17 225,00	2 422,12
- osoby prawne	26 362,48	2 041,00	17,93
<i>Podatek rolny</i>	<i>74 524,75</i>	<i>44 693,00</i>	<i>741,00</i>
- osoby fizyczne	50 490,75	44 232,00	645,75
- osoby prawne	24 034,00	461,00	95,25
<i>Podatek leśny</i>	<i>2,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- osoby prawne	2,00	0,00	0,00
<i>Podatek za psy</i>	<i>130,00</i>	<i>100,00</i>	<i>4,50</i>

4. Opis wykonania wydatków w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyień wykonania od planu budżetu:

➤ Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale 01008 – *Melioracje wodne* - planowane są wydatki związane z czyszczeniem rowów. Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.

W rozdziale 01010 – *Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi* – zaplanowana jest dotacja na zadania inwestycyjne dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Granowie z zakresu budowy sieci wodociągowej wraz z budową kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Gminie Granowo w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Zadanie to jest w trakcie realizacji, dotychczasowe wydatki stanowią 58,40 % planu.

W rozdziale 01030 – *Izby rolnicze* – planowana jest obowiązkowa wpłata na działalność Izby Rolniczej. Jej wysokość jest uzależniona od realizacji dochodów z tytułu podatku rolnego. Wykonanie wynosi 54,07 % planu.

W rozdziale 01095 – *Pozostała działalność* – zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań z zakresu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, które zostały zrealizowane w 100%.

➤ Dział 600 – Transport i łączność

W rozdziale 60016 – *Drogi publiczne gminne* - zaplanowane wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych zrealizowane zostały w I półroczu w wysokości 11,49% planu. Wydatki w tym dziale przeznaczone zostały na zimowe utrzymanie dróg, sprzątanie ulic, remonty cząstkowe dróg i ulic, zakupy piasku, kostki. W Zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowano budowę ulicy Kwiatowej, Długiej i Sportowej, budowę drogi w Kąkolewie, budowę ścieżki rowerowej Granowo – Granówko projekt współfinansowany z funduszy Unii Europejskiej w ramach PROW na lata 2007 – 2013. Rozliczenie inwestycji nastąpi w II półroczu, stąd tak niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale.

➤ Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale 70004 – *Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej* – zaplanowane wydatki na bieżące utrzymanie budynków komunalnych zostały wydatkowane na wywóz śmieci i ścieków, zaliczki na fundusz remontowy wspólnoty mieszkaniowej oraz na koszty eksploatacji budynków komunalnych. Zaplanowane wydatki wykonano na poziomie 45,16% planu.

W rozdziale 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – zaplanowane wydatki zrealizowano w 15,09%. Były to głównie koszty sporządzania dokumentacji dotyczącej zmian planów zagospodarowania przestrzennego (decyzje, plany miejscowe, projekty uchwał), koszty wycen nieruchomości oraz wykonanie

podkładów geodezyjnych pod zadania inwestycyjne. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na wypłatę odszkodowań z tytułu zajęcia nieruchomości pod drogi publiczne, zadanie to zostanie realizowane w II półroczu.

➤ **Dział 750 – Administracja publiczna**

W tym dziale ewidencjonowane są wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – rozdział 75011 – *Urzędy wojewódzkie* – wykonanie 50,74 %, jak również księgowano wydatki związane z obsługą Rady Gminy - rozdział 75022 wykonanie 49,67% planu.

W rozdziale 75023 – *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* – wydatki zrealizowano w 52,31 %. W rozdziale tym zaewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem Urzędu Gminy jak również wydatki przeznaczone na prowizje dla sołtysów za inkaso podatków i opłat lokalnych.

W rozdziale 75075 – *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* – ewidencjonowano wydatki związane z promocją Gminy Granowo, wydatki te zrealizowano w 41,16 %.

W rozdziale 75095 – *Pozostała działalność* – zaksięgowane zostały wydatki związane z wpłatą składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Wiejskich RP, Związku Gmin SELEKT, Stowarzyszenia Ziemi Grodzkiej LEADER, oraz WOKISS. Wydatki wykonano w 59,55%.

➤ **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Zaplanowana w rozdziale 75101 – *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* – kwota 816 zł przeznaczona jest na prowadzenie rejestru wyborców. Wydatki w tym rozdziale są zwykle realizowane w drugim półroczu.

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

W rozdziale 75412 – *Ochotnicze straże pożarne* – wydatki zrealizowane zostały w wysokości 41,54% planu. W rozdziale tym wydatki zostały przeznaczone na wynagrodzenia kierowców, ubezpieczenie i przeglądy samochodów strażackich, paliwo, utrzymanie strażnicy.

W rozdziale 75421 – *Zarządzanie kryzysowe* – wydatki w pierwszym półroczu nie zostały zrealizowane.

➤ **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

W rozdziale 75702 – *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego* – ewidencjonuje się wydatki przeznaczone na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów bankowych zaciągniętych na zadania inwestycyjne. Wykonanie wynosi 65,44%.

➤ **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W rozdziale 75818 – *Rezerwy ogólne i celowe* – zaplanowana jest rezerwa ogólna oraz rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

➤ **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W rozdziale 80101 – *Szkoły podstawowe* – ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem Szkoły Podstawowej w Granowie oraz Szkoły Podstawowej w Granowie. Plan wydatków zrealizowano w 51,66%.

W **Szkole Podstawowej w Bielawach** realizacja wydatków kształtowała się w następujący sposób:

W I półroczu 2012 r wykorzystano środki w wysokości **341.910,13 zł**.

Płace i pochodne płac to **285.315,16 zł** co stanowi **83,45 %** ogólnej kwoty wydatków. Dodatki socjalne dla nauczycieli (wiejski i mieszkaniowy) to **12.735,88 zł**. Energia elektryczna, woda , gaz to **23.221,12 zł**. Opłaty za korzystanie z telefonu stacjonarnego – **857,42 zł**. Podróże służbowe w tym ryczałt dla dyrektora jednostki przyznany przez wójta Gminy to **2.640,93 zł** .Badania okresowe pracowników to kwota **186,50 zł**. Ubezpieczenie budynków szkolnych – **843,00 zł** .Pozostała kwota to **16.110,12 zł** którą wydatkowano na :

- woda źródłana	566,79
- wywóz nieczystości	680,40
- artykuły biurowe papirnicze ,druki, znaczki pocztowe	1.385,93
- zakup tonera	957,83
- monitoring	738,00
- środki czystości	1.530,46
- naprawa ksero	215,50
- artykuły gospodarcze, kwiaty, nawóz	1.942,03
- krzesła do pokoju nauczycielskiego	836,28
- zakup komputera	2.127,64
- opłata za przedłużenie domeny	243,69
- fluoryzacja	102,60
- oprogramowanie komputerowe	699,00
- przegląd kotła c.o.	173,43
- artykuły sportowe	873,32
- abonament serwisu internetowego nadzór pedagogiczny	613,77
- badanie skuteczności ochrony przeciwpożarowej	713,40
- artykuły do prac remontowych	1.060,55
- przegląd kominów	120,00

- opłaty bankowe

529,50

W Szkole Podstawowej w Granowie realizacja wydatków przebiegała w następujący sposób:

W I półroczu 2012 r. wydatki w Szkole Podstawowej to kwota **1.419.697,19 zł**. W ogólnej kwocie wydatków płace i pochodne płac to **1.138.871,77 zł** co stanowi **80,25 %** ogólnej kwoty wydatków. Dodatki socjalne dla nauczycieli (wiejski i mieszkaniowy) to kwota **51.780,20 zł**. Energia elektryczna , woda , gaz – **109.547,41 zł**. Badania okresowe – **3.542,00 zł**. Delegacje służbowe – **3.445,37 zł**. Ubezpieczenie budynków i sprzętu komputerowego – **6.500,00 zł**. Podatek od nieruchomości – **204,80 zł**.

Opłata za korzystanie z Internetu – **529,15 zł**. Usługi telefonii komórkowej – **1.629,52 zł**. Opłata za telefony stacjonarne – **1.945,17 zł**. Zakup maszyny czyszczącej to wydatek **8.241,00 zł**. Zakup książek do biblioteki szkolnej **133,90 zł** Pozostała kwota to **93.326,90 zł** którą wydatkowano na:

- nadzór sprzętu komputerowego, części komputerowe	10.560,94
- szkolenie pracowników, udział warsztatach	1.235,00
- artykuły gospodarcze	6.325,99
- prenumerata i zakup czasopism fachowych	3.301,54
- dopłata ZNP	1.105,45
- woda źródlana	2.348,75
- artykuły biurowe ,druki ,tonery	3.712,32
- papier ksero	784,80
- meble szkolne	1.660,50
- naprawa i konserwacja ksero	5.707,70
- preparat do fluoryzacji	513,00
- wywóz nieczystości	4.495,24
- środki czystości	20.068,73
- telewizja „ n”	348,00
- koncerty szkolne	1.800,00
- ubiory dla zespołu tanecznego	242,80
- sprzęt sportowy	300,00
- usługi pocztowe, znaczki	465,30
- odzież ochronna	719,40
- wynajem autobusu na zawody, konkursy	990,90
- opłaty licencyjne za używanie programów komputerowych	4.403,00
- zakup laptopa	1.319,80
- drobne naprawy, usługi, opłaty bankowe	6.396,50
- prasa codzienna	1.877,51
- konserwacja instalacji elektrycznej, wymiana świetlówek	3.262,88
- przegląd gaśnic	785,97
- drobne zakupy	2.263,60

- pomiar c.o/ ul. Szkolna /	386,90
- leki do apteczki szkolnej	59,13
- obsługa PKZP	302,40
- artykuły chemiczne	223,67
- materiały na wymianę ogrodzenia zakup siatki	5.029,18
- przegląd kominów	330,00

W rozdziale 80104 – *Przedszkola* – wydatki zrealizowano w 48,68 %.

W I półroczu 2012 r. wydatkowano **512 849,67 zł** z czego **367 496,39 zł** to środki na płace i pochodne płac co stanowi **71,66 %** ogólnej kwoty wydatków. Dodatki socjalne dla nauczycieli (wiejski i mieszkaniowy) to kwota **15 624,67 zł**. Energia elektryczna, woda, gaz to **31 385,19 zł**. Badania lekarskie – **1.362,00 zł**. Opłata za telefony komórkowe – **1.044,65 zł**.

Opłata za telefony stacjonarne – **561,59 zł** . Środki za żywienie w przedszkolu (w całości pokrywają rodzice) – **39.455,40 zł**. Środki na żywienie w świetlicy szkolnej (środki OPS i wpłaty własne) – **28.669,25 zł**. Pozostałe wydatki to kwota **27.250,53 zł**, którą wydatkowano na:

- naczynia jednorazowe	1.580,06
- wywóz nieczystości	2.479,36
- dowóz obiadów	7.866,89
- środki czystości	1.672,58
- odzież ochronna	309,00
- wymiana wykładziny / po zalaniu /	4.275,41
- zakup mebli	600,00
- płyn do zmywarki	546,29
- naprawa kanalizacji zewnętrznej - Kąkolewo	2.337,00
- naprawa kotła gazowego - Kąkolewo	861,00
- uzupełnienie wentylacji w kuchni	799,50
- usługi elektryczne	2.127,90
- materiały do ogrodzenia placu zabaw – Drużyn	626,97
- zakup zabawek	480,00
- nadzór pedagogiczny w przedszkolu	468,57
- przegląd kominów	220,00

W rozdziale 80110 – *Gimnazja* – wydatki zrealizowano w 52,86 %.

Plan wydatków Gimnazjum na 2012 r. to kwota **1.414.759,00 zł**.

W I półroczu 2012 r. wydatkowano **747.851,48 zł**, z czego **706.395,31 zł** to płace i pochodne płac co stanowi **94,46 %** ogólnej kwoty wydatków. Dodatki socjalne dla nauczycieli (wiejski i mieszkaniowy) to **34.898,47 zł**. Badania lekarskie – **2.035,00 zł**. Delegacje służbowe pracowników to kwota **2.424,83 zł**. Opłata za korzystanie z Internetu – **529,14 zł**. Opłata za telefony stacjonarne – **1.054,56 zł**. Pozostałe wydatki – **514,17 zł** to nagrody dla absolwentów na koniec roku szkolnego.

W rozdziale 80113 – *Dowożenie uczniów do szkół* – wydatki zrealizowano w 58,17 %.

Plan wydatków na dowozy w 2012 r to **331.700,00 zł**.

W I półroczu 2012 r wydatkowano środki w wysokości **192.944,12 zł**.

Płace i pochodne płac to kwota **80.021,44 zł** co stanowi **41,47 %**

ogólnej kwoty wydatków. Opłata za korzystanie z telefonów komórkowych przez kierowców – **928,41 zł** . Ubezpieczenie autobusów szkolnych – **1.487,00 zł**.

Delegacje służbowe to **150,00 zł**. Pozostała kwota to **110.357,27 zł** którą wydatkowano na :

- wynajem autobusu	32.372,57
- naprawa autobusu	14.860,55
- paliwo, części do autobusu	63.124,15

W rozdziale 80146 – *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* – ponoszone są wydatki związane z dokształcaniem nauczycieli ze wszystkich placówek oświatowych. Wydatki wykonano w 45,22 %.

W rozdziale 80195 – *Pozostała działalność* – ewidencjonuje się wydatki stanowiące odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Granowie i Szkoły Podstawowej w Bielawach. Wydatki zrealizowano w 77,21 %.

➤ **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W rozdziale 85153 – *Zwalczanie narkomanii* oraz 85154 – *Przeciwdziałanie alkoholizmowi*, wydatki zrealizowano zgodnie z Gminnym Programem Zapobiegania Alkoholizmowi oraz walki z narkomanią. Wydatki zrealizowano w wysokości 34,95 % planu.

W rozdziale 85195 – *Pozostała działalność* – ewidencjonowane są wydatki związane z zakupem szczepionek przeciwko brodawczakowi, dowozem dzieci niepełnosprawnych na rehabilitację do Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie oraz wydatki związane z utrzymaniem budynku ośrodka zdrowia (energia elektryczna, gaz, woda). Wydatki zrealizowano w wysokości 20,13%.

➤ **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W rozdziale 85202 – *Domy pomocy społecznej* – wydatki wykonano w 60,71%. Opłacono pobyt dla 2 osób w tym: 1 osoby umieszczonej na stałe w DPS Mościszki na kwotę 14 293,63 zł oraz 1 osoba na kwotę 3 920,24 zł przebywająca w Zakładzie Pielęgnacyjno - Opiekuńczym w Czapurach. Opłaty dotyczą okresów wakacyjnych i przerw świątecznych, w czasie których Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Gnieźnie jest zamknięty, co wymaga umieszczenia na ten czas podopiecznego w Zakładzie Pielęgnacyjno - Opiekuńczym w Czapurach.

Łączna kwota wydatkowana wynosi 18 213,87 zł

W rozdziale 85204 – *Rodziny zastępcze* – zaplanowano wydatki związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zadanie zostanie realizowane w II półroczu, stąd brak wykonania.

W rozdziale 85205 – *Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* – wydatki zrealizowano w 26,88 %. W ramach wydatków opłacono szkolenie dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego oraz zakupiono materiały.

W rozdziale 85212 – *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* – wydatki wykonano w 51,78 %.

Kwotę 714 348,37 zł wydatkowano w następujący sposób:

- na świadczenia rodzinne - ogółem wydatkowano	677 354,00 zł
w tym na :	
- zasiłki rodzinne – 2 637 świadczeń	220 359,00 zł
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 1 155 świadczeń	143 684,00 zł
- zasiłki pielęgnacyjne – 767 świadczeń	117 351,00 zł
- świadczenia pielęgnacyjne – 195 świadczenia	100 540,00 zł
- na wypłatę zapomogi z tyt. urodzenia dziecka – 31 świadczeń	31 000,00 zł
- na wypłatę świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego – 145 świadczenia	47 020,00 zł
- na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 124 świadczenia	17 400,00 zł
- na obsługę świadczeń rodzinnych wydatkowano	36 994,37 zł
w tym na :	
- płace, umowy zlecenia	15 448,79 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	20 305,58 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	1 240 zł

W rozdziale 85213 - *Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej* – wydatki wykonano w 45,35 % i zostały one poniesione w związku z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych zasiłków stałych – 69 świadczeń oraz świadczeń rodzinnych – 58 opłaconych świadczeń.

W rozdziale 85214 – *Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* – wydatki wykonano w 36,41%. Na wypłatę zasiłków wykorzystano 40 053,58 zł z tego na :

- zasiłki celowe pieniężne i w naturze dla 83 rodzin 25 260,89 zł
- zasiłki celowe specjalne – 25 świadczenia dla 17 rodzin 6 267,60 zł
- zasiłki okresowe – 40 świadczeń dla 17 rodzin 8 525,09 zł.

W rozdziale 85215 – *Dodatki mieszkaniowe* – zewidencjonowano wypłatę 50 dodatków mieszkaniowych dla 9 gospodarstw domowych. Wydatki zrealizowano w 39,89 %.

W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe – zaewidencjonowano wypłatę 69 świadczeń dla 13 osób na kwotę 25 458 zł. Wydatki zrealizowano w 50,92 %.

W rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – zaksięgowano wydatki związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w Granowie (płace i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, opłaty za energię, delegacje, usługi transportowe) Wydatki wykonano w 51,78 %.

W rozdziale 85228 – *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* – zewidencjonowano wydatki na usługi opiekuńcze dla osób samotnych, które z powodu wieku lub niepełnosprawności wymagają pomocy innych osób nie wydatkowano żadnej kwoty, ponieważ osoba która pobierała to świadczenie od 2012 r. przebywa w Domu Pomocna Dłoń w Błońsku.

W rozdziale 85295 – Pozostała działalność zewidencjonowano dodatkowe środki otrzymane z rezerwy budżetowej przeznaczonej na zasiłki celowe dla 36 rodzin w ramach Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Kwotę 17 035,20 zł przeznaczono na zakup posiłków dla dzieci w szkole, z których skorzystało 46 dzieci z 24 rodzin. Plan wydatków wykonano w 37,26 %.

➤ **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

W rozdziale 85311 – *Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych* – została zaplanowana dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną Powiatowi Grodzickiemu na zakup samochodów do przewozu osób niepełnosprawnych. Termin przekazania dotacji upływa w sierpniu 2012r.

W rozdziale 85395 – *Pozostała działalność* - zaplanowane zostały wydatki związane z realizacją projektu finansowanego z Unii Europejskiej w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki p.n. „ Inwestycja w człowieka”. Projekt ten jest realizowany w II półroczu przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Granowie.

➤ **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki na pomoc materialną dla uczniów. Wypłata pomocy nastąpi w II połowie roku.

➤ **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W rozdziale 90002 – *Gospodarka odpadami* – wydatki zrealizowano w 13,39%. Zaplanowane środki na monitoring nieczynnego wysypiska śmieci (badanie wód gruntowych, odszczurzenie), będą wydatkowane w drugim półroczu.

W rozdziale 90003 – *Oczyszczanie miast i wsi* – wykonanie wydatków wynosi 37,26% planu. Są to głównie środki na utrzymanie czystości na terenie Gminy.

W rozdziale 90004 – *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* - wydatki są przeznaczone na prace związane z utrzymaniem parków, skwerów i zieleńców, nasadzenia drzew i krzewów. Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w 41,97%.

W rozdziale 90013 – *Schroniska dla zwierząt* – zaplanowano środki na opiekę nad bezpańskimi psami – szczepienia, leczenie, karmienie. Wykonanie planu wynosi 54,60 %.

W rozdziale 90015 – *Oświetlenie ulic, placów i dróg* – wydatki zostały zrealizowane w 62,78% planu..

W rozdziale 90095 – *Pozostała działalność* – ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem targowiska gminnego (wynajem kabin sanitarnych, dzierżawa części gruntu). W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 „ Budowa placów zabaw w Niemierzycach, Januszewicach i Kubaczynie oraz rekultywacja boiska w Kubaczynie” oraz „Budowa placów zabaw w Drużyniu i Kąkolewie”. Wydatki wykonano tylko w 2,80% ponieważ zadania inwestycyjne są realizowane w II półroczu 2012 r.

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

W rozdziale 92109 – *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* – planowane wydatki zostały zrealizowane w 14,62%, są to wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich i zadaniami realizowanymi przez sołectwa w ramach funduszu sołeckiego. Niskie wykonanie planu spowodowane jest tym, że zaplanowane zadanie inwestycyjne polegające na wyposażeniu sali w pałacu w Granowie zostanie realizowane w drugim półroczu.

Dotacja dla Biblioteki Publicznej w Granowie została przekazana zgodnie z planem w 50% - rozdział 92116.

➤ **Dział 926 – Kultura fizyczna**

W rozdziale 92601- *Obiekty sportowe* – ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem kompleksu boisk sportowych w Granowie. Zaplanowano również wydatki związane z inwestycją polegającą na budowie trybun i placu tanecznego na boisku sportowym, która zostanie zakończona i rozliczona w II połowie roku. Inwestycja ta jest współfinansowana ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Wydatki wykonano w 16,93 % planu.

W rozdziale 92605 – *Zadania w zakresie kultury fizycznej* – zaplanowana została dotacja dla instytucji kultury fizycznej, która realizuje zadania Gminy w zakresie sportu młodzieży i dorosłych. Wykonanie wyniosło 54,55 % planu.

5. Struktura wydatków

Podział wydatków na wydatki bieżące i wydatki majątkowe oraz ich procentowy udział w ogólnym wykonaniu wydatków.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012	Wykonanie I półrocze 2012r.	Udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem		14 107 568,00	6 383 009,78	100,00
I	Wydatki bieżące	12 211 561,00	6 126 075,47	95,97
1	Dotacje	255 000,00	129 996,00	2,04
	b) Dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Granowie	200 000,00	99 996,00	1,57
	c) Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	55 000,00	30 000,00	0,47
2	Wpłaty na rzecz Izb Rolniczych	15 000,00	8 109,86	0,13
3	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6 381 329,00	3 220 076,26	50,45
4	Wydatki na obsługę długu	302 763,00	198 124,10	3,10
5	Pozostałe wydatki bieżące	5 257 469,00	2 569 769,25	40,26
II	Wydatki majątkowe	1 896 007,00	256 934,31	4,03
1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 518 148,00	42 044,99	0,66
2	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	9 900,00	0,00	0,00
3	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	367 959,00	214 889,32	3,37

IV. INFORMACJA Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2012 r.

§	Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Wykonanie za I półrocze 2011rok	% wykonania
	Przychody	1 326 457,00	274 457,55	20,69
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	274 457,00	274 457,55	100,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym w tym:	1 052 000,00	0,00	0,00
	Rozchody	883 734,00	537 063,72	60,77
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	883 734,00	537 063,72	60,77

W tabeli przedstawiono informację o planowanych i zrealizowanych przychodach oraz rozchodach budżetu. Po stronie przychodów zaplanowane były wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 274 457 zł oraz kredyty i pożyczki na pokrycie deficytu oraz na realizację zadań inwestycyjnych. Z uwagi na to, że wszystkie zadania inwestycyjne będą realizowane w drugiej połowie roku, nie było konieczności zaciągania nowego kredytu lub pożyczki. Po stronie rozchodów wykazane są spląty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Ich realizacja przebiega zgodnie z harmonogramem spląt kredytów.

V. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Na dzień 30 czerwca 2012 r. stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów na zadania inwestycyjne oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wyniósł 5 033 380 zł.

Pozostałe zobowiązania to kwota 24 926,28 zł, są to zobowiązania niewymagalne powstałe w wyniku otrzymanych faktur na wydatki bieżące jednostek budżetowych, których termin płatności upływa po 30 czerwca 2012 r.

**VI. INFORMACJA O REALIZACJI PRZYCHODÓW
I WYDATKÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO – ZAŁĄCZNIK**