

Informacja o przebiegu
wykonania budżetu oraz
o kształtowaniu się
wieloletniej prognozy
finansowej
Gminy Granowo
w I półroczu 2018 roku



Spis treści

I.	Informacje ogólne	3
II.	Część tabelaryczna	4
III.	Część opisowa	24
	1. Dochody – opis wykonania dochodów w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyleń od planu budżetu	24
	2. Opis dochodów z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe	28
	3. Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych	29
	4. Opis wykonania wydatków w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyleń wykonania od planu budżetu	30
	5. Struktura wydatków	39
IV.	Informacja z wykonania przychodów i rozchodów budżetu	40
V.	Informacja o stanie zobowiązań	40
VI.	Informacja o realizacji przychodów i wydatków zakładu budżetowego	40

Załączniki

1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 r.
2. Informacja z wykonania przychodów i kosztów Biblioteki Publicznej w Granowie za I półrocze 2018 r.
3. Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego za I półrocze 2018 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Granowie

I. INFORMACJE OGÓLNE

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2018 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 XXXI/213/2017 z dnia 18 grudnia 2017 roku w wysokości:

- Dochody – 22 521 500,00 zł.
- Wydatki – 25 975 451,00 zł.
- Deficyt – 3 453 951,00 zł.

Do 30 czerwca 2018 roku zostały dokonane zmiany budżetu następującymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Granowo:

- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XXXII/222/2018 z dnia 29 stycznia 2018 r.
- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XXXIII/233/2018 z dnia 26 marca 2018 r.
- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XXXV/239/2018 z dnia 30 kwietnia 2018 r.
- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XXXVI/246/2018 z dnia 28 maja 2018 r.
- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XXXVII/251/2018 z dnia 25 czerwca 2018 r.
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr 11 z dnia 27 lutego 2018 r.
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr 16 z dnia 19 kwietnia 2018 r.

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

Tabela nr 1 – Dochody

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
010			Rolnictwo i łowiectwo	327 844,87	326 715,39	99,65
	01095		Pozostała działalność	327 844,87	326 715,39	99,65
		0750	Wpływy 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	1 200,00	70,52	5,87
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	326 644,87	326 644,87	100,00
600			Transport i łączność	1 386 900,00	9 412,60	0,67
	60014		Drogi publiczne powiatowe	924 000,00	8 250,00	0,89
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 500,00	8 250,00	50,00
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	907 500,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	462 900,00	1 162,60	0,25
		0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0,00	967,48	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	195,12	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	118 500,00	0,00	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	344 400,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	623 500,00	276 865,30	44,40
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	623 500,00	276 865,30	44,40
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 500,00	18 082,25	124,70
		0750	Wpływy 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	94 000,00	42 560,31	45,27
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	513 000,00	215 890,00	42,08

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	332,74	16,63
750			Administracja publiczna	69 068,00	33 433,23	48,40
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 568,00	24 786,00	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	49 568,00	24 786,00	50,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	19 500,00	8 647,23	44,34
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 500,00	2 317,30	51,49
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	5 202,80	34,68
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 127,13	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	996,00	498,00	50,00
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	996,00	498,00	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	996,00	498,00	50,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 264 176,00	4 284 647,84	51,84
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 000,00	7 045,29	41,44
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	17 000,00	7 044,34	41,43
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,95	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 729 900,00	847 419,67	48,99
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 371 000,00	709 693,67	51,76
		0320	Wpływy z podatku rolnego	275 000,00	114 054,00	41,47
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3 400,00	1 883,00	55,38
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	75 000,00	21 668,00	28,89
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 500,00	0,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	121,00	4,03
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 595 491,00	902 702,02	56,58
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	774 000,00	479 976,18	62,01
		0320	Wpływy z podatku rolnego	535 000,00	279 965,05	52,33
		0330	Wpływy z podatku leśnego	291,00	147,00	50,52

		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	137 000,00	66 863,45	48,81
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	10 599,00	105,99
		0430	Wpływy z opłaty targowej	12 200,00	5 811,00	47,63
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	55 565,96	46,30
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	3 774,38	53,92
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	146 700,00	113 155,95	77,13
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	16 700,00	7 479,00	44,78
		0480	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	90 000,00	68 488,13	76,10
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00	37 184,42	92,96
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4,40	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 775 085,00	2 414 324,91	50,56
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 075 085,00	1 965 227,00	48,23
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	700 000,00	449 097,91	64,16
758			Różne rozliczenia	5 724 483,21	3 499 926,13	61,14
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 148 565,00	3 168 344,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 148 565,00	3 168 344,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	552 331,00	276 168,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	552 331,00	276 168,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 587,21	55 414,13	234,93
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	19 840,89	99,20
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	32 818,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 587,21	0,00	0,00
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	2 755,24	0,00
801			Oświata i wychowanie	1 200 299,00	326 298,89	27,18
	80101		Szkoły podstawowe	25 992,00	19 578,45	75,32
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	5 586,45	46,55
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 992,00	13 992,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80 830,00	40 416,00	50,00

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 830,00	40 416,00	50,00
80104			Przedszkola	853 577,00	89 278,66	10,46
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 000,00	7 088,75	59,07
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	161 660,00	80 831,00	50,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	81 738,00	0,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 358,91	0,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	598 179,00	0,00	0,00
80113			Dowożenie uczniów do szkół	22 000,00	9 871,06	44,87
		0830	Wpływy z usług	22 000,00	9 871,06	44,87
80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	217 900,00	106 965,79	49,09
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	122 400,00	53 420,26	43,64
		0690	Wpływy z różnych opłat	95 500,00	53 545,53	56,07
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	60 188,93	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	60 188,93	0,00
851			Ochrona zdrowia	26 000,00	15 322,41	58,93
85195			Pozostała działalność	26 000,00	15 322,41	58,93
		0750	Wpływy 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	26 000,00	15 322,41	58,93
852			Pomoc społeczna	200 669,00	143 917,38	71,72
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z	38 815,00	21 750,00	56,04

			<i>pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	27 815,00	16 250,00	58,42
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 000,00	5 500,00	50,00
	85214		<i>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	7 070,00	5 634,00	79,69
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	7 070,00	5 634,00	79,69
	85216		<i>Zasiłki stałe</i>	75 890,00	59 000,00	77,74
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	75 890,00	59 000,00	77,74
	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	50 132,00	29 771,38	59,39
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 028,00	6 027,38	99,99
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	44 104,00	23 744,00	53,84
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	4 000,00	3 000,00	75,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 000,00	3 000,00	75,00
	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	24 762,00	24 762,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 762,00	24 762,00	100,00
853			<i>Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej</i>	40 684,21	36 405,37	89,48
	85395		<i>Pozostała działalność</i>	40 684,21	36 405,37	89,48
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	36 302,21	32 764,83	90,26
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu	4 382,00	3 640,54	83,08

			terytorialnego			
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	4 273,00	4 273,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	4 273,00	4 273,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 273,00	4273,00	100,00
855			Rodzina	6 226 258,00	3 361 695,26	53,99
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 932 631,00	2 098 935,09	53,37
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	264,09	26,41
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	7 300,00	73,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	3 921 631,00	2 091 371,00	53,33
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 292 057,00	1 261 190,17	55,02
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	738,66	14,77
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	5 230,41	26,15
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 255 057,00	1 245 681,00	55,24
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	9 540,10	79,50
	85503		Karta Dużej Rodziny	70,00	70,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	70,00	70,00	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	1 500,00	1 500,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 500,00	1 500,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	353 000,00	588 086,48	166,60
	90002		Gospodarka odpadami	320 000,00	551 655,58	172,39
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300 000,00	551 655,58	183,89
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie	20 000,00	0,00	0,00

			własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	33 000,00	34 863,14	105,65
		0690	Wpływy z różnych opłat	33 000,00	34 863,14	105,65
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	87,76	0,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	87,76	0,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	1 480,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 480,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	37 604,00	6 282,10	16,71
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	37 604,00	2 282,10	6,07
		0750	Wpływy 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	6 000,00	2 282,10	38,04
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	31 604,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	4 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 000,00	0,00
			Razem:	24 485 755,29	12 913 779,38	52,74

Tabela nr 2 – Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
010			Rolnictwo i łowiectwo	352 644,87	335 667,88	95,19
	01008		Melioracje wodne	8 000,00	0,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	18 000,00	9 023,01	50,13
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	18 000,00	9 023,01	50,13
	01095		Pozostała działalność	326 644,87	326 644,87	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 400,00	3 400,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	581,40	581,40	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	56,35	56,35	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 072,05	1 072,05	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 295,00	1 295,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	320 240,07	320 240,07	100,00
020			Leśnictwo	25,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	25,00	0,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	70 000,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	70 000,00	0,00	0,00
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	70 000,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	5 178 642,50	226 203,90	4,37
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	81 642,00	11 664,00	14,29
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	81 642,00	11 664,00	14,29
	60011		Drogi publiczne krajowe	5 000,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 115 500,00	2 187,00	0,10
		4300	Zakup usług pozostałych	16 500,00	2 187,00	13,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 662 000,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych	437 000,00	0,00	0,00

			zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			
	60016		Drogi publiczne gminne	2 976 500,50	212 352,90	7,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	130 000,50	46 418,72	35,71
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	105 036,30	52,52
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	11 939,78	99,50
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 000,00	12 171,00	93,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 611 500,00	36 787,10	1,41
700			Gospodarka mieszkaniowa	129 100,00	106 716,76	82,66
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	129 100,00	106 716,76	82,66
		4260	Zakup energii	3 000,00	1 380,62	46,02
		4300	Zakup usług pozostałych	70 800,00	56 485,54	79,78
		4480	Podatek od nieruchomości	300,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10 000,00	5 480,00	54,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	43 370,60	96,38
710			Działalność usługowa	43 000,00	585,00	1,36
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	43 000,00	585,00	7,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	585,00	7,31
750			Administracja publiczna	2 408 785,21	1 177 700,43	48,89
	75011		Urzędy wojewódzkie	53 155,21	24 606,00	46,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 497,21	20 277,00	45,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 655,00	3 827,50	50,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 003,00	501,50	50,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	195 100,00	78 605,03	40,29
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 000,00	60 874,00	47,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	900,00	136,74	15,19
		4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	1 312,55	41,02
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	32 800,00	16 281,74	49,64
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 031 530,00	1 050 131,51	51,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 280 000,00	613 291,69	47,91
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 100,00	93 153,68	98,99
		4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	25 000,00	11 593,12	46,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	206 700,00	88 965,43	43,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy	33 000,00	10 211,76	30,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	3 774,80	75,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 630,00	30 535,69	50,36

		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	980,11	24,50
		4260	Zakup energii	30 000,00	17 862,89	59,54
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	29 360,10	97,87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	425,00	21,25
		4300	Zakup usług pozostałych	135 300,00	77 138,30	57,01
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	9 894,16	44,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	19 370,00	10 451,36	53,96
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	630,00	626,46	99,44
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	13 471,00	96,22
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 000,00	18 750,00	75,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	16 700,00	312,35	1,87
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	100,00	20,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	10 031,57	66,88
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	9 202,04	76,68
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00	6 067,11	24,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	2 571,51	25,72
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 495,60	34,96
	75095		Pozostała działalność	104 000,00	18 290,78	17,59
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	24 000,00	18 290,78	76,21
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	996,00	0,00	0,00
	75101		Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	996,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	834,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	98 750,00	33 835,14	34,26
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	3 000,00	3 000,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	3 000,00	3 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	90 750,00	30 835,14	33,98
		3020	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	1 747,12	34,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	613,22	51,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 500,00	6 014,20	36,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	4 618,22	18,47
		4260	Zakup energii	14 000,00	8 907,40	63,62
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	0,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	4 724,75	39,37
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 650,00	698,23	42,32
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	3 512,00	31,93
		4480	Podatek od nieruchomości	2 400,00	0,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	161 700,00	62 359,81	38,57
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	161 700,00	62 359,81	38,57
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostki samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów	161 700,00	62 359,81	38,57
758			Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	200 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	10 096 597,00	4 718 099,73	46,73
	80101		Szkoły podstawowe	4 331 812,00	2 311 034,78	53,35
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	695 000,00	338 040,00	48,64
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	130 110,00	58 957,76	45,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 134 450,00	1 142 636,34	53,53
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	163 000,00	162 305,03	99,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	406 000,00	213 572,87	52,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy	61 000,00	21 829,51	35,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	28 031,75	46,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	131 392,00	73 241,79	55,74
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 100,00	324,60	7,92
		4260	Zakup energii	142 600,00	88 748,89	62,24
		4270	Zakup usług remontowych	148 500,00	12 792,42	8,61
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 200,00	2 347,00	23,01
		4300	Zakup usług pozostałych	75 920,00	56 789,34	74,80
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 800,00	9 274,24	52,10
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	4 511,77	45,12
		4430	Różne opłaty i składki	16 400,00	7 709,00	47,01
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110 700,00	83 025,00	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości	240,00	234,00	97,50
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 200,00	3 960,00	43,04
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 000,00	891,40	44,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00	1 812,07	56,63

	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	325 000,00	151 939,85	46,75
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	325 000,00	151 939,85	46,75
	80104		Przedszkola	2 779 719,00	861 414,04	30,99
		2310	Dotacje celowe przekazanie gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	8 027,74	53,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 000,00	13 829,98	47,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	434 500,00	239 206,00	55,05
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	39 229,00	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	3 771,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 100,00	31 067,82	99,90
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 800,00	47 279,97	51,50
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 350,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 200,00	4 626,47	35,05
		4127	Składki na Fundusz Pracy	1 049,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 340,00	12 331,53	48,66
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	10 728,38	48,77
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	23 310,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	449,00	44,90
		4260	Zakup energii	54 800,00	35 858,97	65,44
		4270	Zakup usług remontowych	112 550,00	104 377,68	92,74
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00	543,00	15,08
		4300	Zakup usług pozostałych	37 800,00	18 688,42	49,44
		4307	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	1 347,22	33,68
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 330,00	283,42	21,31
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 800,00	26 850,00	75,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 640,00	1 608,00	44,18
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	933 900,00	28 905,00	3,10
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	576 679,00	212 736,76	36,89
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 671,00	62 668,68	25,51
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 500,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	930 300,00	517 038,99	55,58
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	47 200,00	23 946,51	50,73
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	637 700,00	327 188,74	51,31
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 000,00	63 414,74	99,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 100,00	66 492,77	54,02

		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 600,00	6 521,42	37,05
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	824,81	32,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 200,00	28 650,00	75,00
	80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	362 990,00	197 908,18	54,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	185,00	37,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 400,00	46 856,80	44,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 500,00	7 454,38	99,39
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 300,00	12 313,31	52,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 350,00	1 118,20	33,38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 840,00	18 380,37	54,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	81 900,00	43 038,33	52,55
		4300	Zakup usług pozostałych	86 000,00	57 617,92	67,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	523,43	26,17
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 300,00	7 127,44	49,84
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 493,00	99,53
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 400,00	1 800,00	75,00
	80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	32 400,00	14 851,01	45,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	11 421,50	95,18
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	475,43	47,54
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 600,00	2 954,08	20,23
	80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	374 776,00	186 768,97	49,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 800,00	52 496,55	48,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,00	6 500,36	98,49
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 600,00	9 589,28	48,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00	1 348,57	48,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00	1 434,91	35,00
		4220	Zakup środków żywności	214 830,00	112 271,31	52,26
		4229	Zakup środków żywności	9 786,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 050,00	206,00	10,05
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	221,99	37,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 600,00	2 700,00	75,00

	80149		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	127 000,00	86 357,44	68,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	75 000,00	50 860,02	67,81
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	1 550,84	44,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 700,00	25 041,16	72,16
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 000,00	939,26	93,93
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 500,00	4 678,78	71,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	950,00	670,35	70,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	15,18	2,53
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	200,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	970,00	267,89	27,62
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	173,96	24,85
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 880,00	2 160,00	75,00
	80150		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	684 200,00	325 399,43	47,56
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	158 000,00	81 684,00	51,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	7 207,51	48,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000,00	147 430,99	42,12
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 700,00	26 698,14	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00	31 825,42	45,46
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 000,00	3 085,53	30,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	4 304,22	53,80
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	400,00	165,34	41,34
		4260	Zakup energii	19 600,00	8 699,51	44,39
		4270	Zakup usług remontowych	3 900,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	4 275,80	61,08
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00	872,72	33,57
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	150,25	15,03
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 000,00	9 000,00	75,00
	80152		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i</i>	96 200,00	26 612,04	27,66

			<i>klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</i>			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 900,00	1 317,99	22,34
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 700,00	19 986,07	29,52
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 200,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 700,00	3 003,68	34,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 300,00	429,30	33,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	1 875,00	75,00
	80195		<i>Pozostała działalność</i>	52 200,00	38 775,00	74,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 700,00	38 775,00	75,00
851			Ochrona zdrowia	184 941,00	79 728,36	43,11
	85153		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	3 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	148 941,00	65 887,47	44,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	3 600,00	45,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 941,00	20 680,67	27,60
		4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	41 606,80	67,11
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	0,00	0,00
	85195		<i>Pozostała działalność</i>	33 000,00	13 840,89	41,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 427,65	84,28
		4260	Zakup energii	12 000,00	4 923,24	41,03
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	490,00	49,00
852			Pomoc społeczna	1 039 054,00	458 283,89	44,11
	85202		<i>Domy pomocy społecznej</i>	100 800,00	29 167,37	28,94
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 800,00	29 167,37	28,94
	85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	4 100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 100,00	0,00	0,00
	85213		<i>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</i>	40 216,00	19 848,42	49,35

		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 216,00	19 848,42	49,35
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	110 070,00	57 627,82	52,36
		3110	Świadczenia społeczne	110 070,00	57 627,82	52,36
	85215		Dodatki mieszkaniowe	26 400,00	9 890,51	37,46
		3110	Świadczenia społeczne	26 400,00	9 890,51	37,46
	85216		Zasiłki stałe	141 890,00	57 780,00	40,72
		3110	Świadczenia społeczne	141 890,00	57 780,00	40,72
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	472 518,00	231 294,28	48,95
		3110	Świadczenia społeczne	5 938,00	4 749,06	79,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	268 923,00	127 168,97	47,29
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 677,00	18 676,51	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 650,00	25 879,88	47,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 450,00	2 291,01	30,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	7 423,50	49,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 090,00	10 819,66	43,12
		4260	Zakup energii	10 000,00	3 792,25	37,92
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 050,00	35,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	160,00	5,33
		4300	Zakup usług pozostałych	35 402,00	17 290,84	48,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	3 433,62	42,92
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 087,81	36,26
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	536,68	44,72
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 464,00	5 604,99	75,09
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	233,50	46,70
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 224,00	408,00	33,33
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	688,00	17,20
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	58 296,00	23 351,09	40,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 306,00	3 471,09	41,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 990,00	19 880,00	43,23
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	74 764,00	29 324,40	39,22
		3110	Świadczenia społeczne	69 764,00	26 336,40	37,75
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 988,00	59,76
	85295		Pozostała działalność	10 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	40 684,21	14 091,26	34,64
	85395		Pozostała działalność	40 684,21	14 091,26	34,64
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 586,50	10 434,19	66,94
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 731,70	1 159,35	66,95

		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 721,55	1 821,87	66,94
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	302,46	202,44	66,93
		4127	Składki na Fundusz Pracy	96,95	74,60	76,95
		4129	Składki na Fundusz Pracy	10,84	8,29	76,48
		4307	Zakup usług pozostałych	17 548,53	110,70	0,63
		4309	Zakup usług pozostałych	1 949,84	12,30	0,63
		4417	Podróże służbowe krajowe	662,26	240,77	36,36
		4419	Podróże służbowe krajowe	73,58	26,75	36,35
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	9 273,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 273,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	9 273,00	0,00	0,00
855			Rodzina	6 295 679,00	3 291 786,13	52,29
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 932 631,00	2 054 363,05	52,24
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art..184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	7 300,00	73,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 862 807,00	2 015 648,30	52,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 385,00	22 812,25	50,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 615,00	2 615,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 234,00	4 439,60	53,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	616,87	51,41
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	890,00	666,94	74,94
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	264,09	26,41
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 280 057,00	1 194 737,23	52,40
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	5 230,41	26,15
		3110	Świadczenia społeczne	2 047 365,00	1 091 403,69	53,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 560,00	26 764,53	58,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	3 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	152 892,00	66 534,01	43,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 080,00	111,10	10,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	1 974,00	65,58	3,32
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	889,25	74,98
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	738,66	14,77
	85503		Karta Dużej Rodziny	70,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	59 921,00	32 240,45	53,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 300,00	22 357,80	52,86
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00	3 300,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 235,00	4 436,87	53,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	70,61	6,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	599,00	39,93
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	586,92	32,61
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	889,25	74,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	23 000,00	10 445,40	45,41
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	23 000,00	10 445,40	45,41
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 270 915,00	354 580,97	27,90
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	50 000,00	0,00	0,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	20 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	594 903,00	74 824,51	12,58
		4260	Zakup energii	1 500,00	471,01	31,40
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 730,60	68,27
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	589 403,00	71 622,90	12,15
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	12 000,00	5 742,00	47,85
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00	5 742,00	47,85
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	203 372,00	68 961,07	33,91
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 500,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 000,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	216,00	8,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 572,00	645,29	1,87
		4260	Zakup energii	12 000,00	4 135,98	34,47

		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00	63 963,80	44,11
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	350 400,00	159 968,14	45,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	130 000,00	99 526,56	76,56
		4300	Zakup usług pozostałych	109 400,00	60 441,58	55,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	60 240,00	45 085,25	74,84
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500,00	1 500,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260,00	256,50	98,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	36,78	91,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	7 197,08	57,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	3 106,90	56,49
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	10 195,99	65,78
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 940,00	12 792,00	91,76
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 681 960,00	267 118,11	15,88
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 330 960,00	88 109,10	6,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	2 851,42	19,01
		4260	Zakup energii	22 000,00	15 454,46	70,25
		4270	Zakup usług remontowych	36 960,00	17 718,23	47,94
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 540,00	50,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 200 000,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 604,00	31 321,00	99,10
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 396,00	18 223,99	99,06
	92116		Biblioteki	300 000,00	175 000,00	58,33
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	300 000,00	175 000,00	58,33
	92195		Pozostała działalność	51 000,00	4 009,01	7,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	4 009,01	19,09
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	176 960,00	81 048,50	45,80
	92601		Obiekty sportowe	101 960,00	36 048,50	35,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00	2 765,89	46,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 000,00	17 407,60	47,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 960,00	6 719,86	39,62
		4260	Zakup energii	11 000,00	6 414,65	58,32

		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	2 376,00	7,92
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	364,50	36,45
	92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	75 000,00	45 000,00	60,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000,00	45 000,00	60,00
			Razem:	29 439 706,79	11 207 805,87	38,07

III. CZĘŚĆ OPISOWA

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

➤ **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W rozdziale 01095 – *Pozostała działalność* – planowane wpływy to dochody z dzierżawy obszarów łowieckich przekazywane przez urzędy powiatowe. Dochody wykonano w 5,87%.

W rozdziale tym również wykazana jest dotacja celowa otrzymana w związku z realizacją ustawy z 10 marca 2006 r. 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 60014 – Drogi publiczne powiatowe – na podstawie podpisanego porozumienia z Zarządem Powiatu Grodziskiego została zaplanowana dotacja celowa na zdania bieżące przeznaczona na utrzymanie porządku na drogach powiatowych w obrębie miejscowości Granowo. Do zadań związanych z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych należy utrzymanie kanalizacji deszczowej, utrzymanie czystości i porządku na terenie dróg powiatowych oraz prowadzenie okresowych kontroli stanu dróg powiatowych na terenie zabudowanym gminy. Dotacja została przekazana w 50% . W rozdziale zaplanowano również dotację na przebudowę dróg powiatowych na podstawie porozumienia pomiędzy powiatem a gminą. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne – zewidencjonowano wpłaty z tytułu odszkodowania oraz sprzedaży składników majątkowych pod drogę serwisową wzdłuż drogi krajowej jak również zaplanowano dotację na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych w miejscowości Dalekie oraz Drużyn z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego oraz dotację na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej - ulica Polna realizowanej w ramach rządowego programu wieloletniego „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”. Dotacje zostaną przekazane w II półroczu.

➤ **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

W rozdziale 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – planowane są: wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości, najem pomieszczeń komunalnych, dzierżawa oraz wpływy ze sprzedaży nieruchomości. Dochody wykonano w 44,40 %.

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. Dotacja wpłynęła zgodnie z planem.

W rozdziale 75023 – *Urzędy gmin (miast na prawach powiatu)* – ewidencjonowane są dochody związane z egzekucją należności podatkowych (wpłaty za upomnienia oraz zwrot kosztów komorniczych) oraz wpływy z usług. Dochody wykonano w 44,34 %.

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

W rozdziale 75101 – *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* – ewidencjonuje się dotacje na zadania zlecone przez administrację rządową związane z prowadzeniem rejestru wyborców. Dotacja została przekazana 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 41,44 %.

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 48,99 %. W I półroczu Urzędy Skarbowe nie przekazały żadnych wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych tym samym plan nie został wykonany.

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 56,58 %. Najwyższe wykonanie zanotowano w § 036 – wpływy z podatku od spadków i darowizn. 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 77,13 %. Dochody w tym rozdziale zostały zaplanowane na podstawie wykonania dochodów w roku 2017.

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 50,56 % planu.

➤ **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W rozdziałach 75801 oraz 75807 ewidencjonowane są dochody z tytułu subwencji z budżetu państwa na funkcjonowanie oświaty oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin przekazywane zgodnie z planem. Ponadto w rozdziale 75814 – *Różne rozliczenia finansowe* – gromadzone są dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, których wykonanie wynosi 99,20 %, oraz niewykorzystane wydatki, które nie wygasają w upływie roku budżetowego w wysokości 2755,24 zł. W rozdziale zewidencjonowano również zwrot podatku od towarów i usług VAT za rok 2013 w wysokości 32 818 zł.

➤ **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, wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej. W dziale tym ewidencjonowany jest również wpływ dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego. Ogółem w dziale wykonanie dochodów wynosi 27,18%. Niskie wykonanie dochodów związane jest z zaplanowaną dotacją na zadanie inwestycyjne związane z rozbudową przedszkola w Drużyniu oraz dotacją na zadania bieżące związane z realizacją projektu zintegrowanego, które zostaną rozliczone w II połowie roku.

➤ **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 58,93% planu.

➤ **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W tym dziale ewidencjonowane są dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację wypłat zasiłków stałych, zasiłków celowych, realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, oraz na utrzymanie Ośrodka Opieki Społecznej. Wykonanie ogółem w tym dziale ukształtowało się na poziomie 71,72 %.

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

W rozdziale 85395 – *Pozostała działalność* zaplanowano dotację na realizację programu przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Granowie, współfinansowanego

z Europejskiego Funduszu Spójności „Plan na lepsze jutro”. Dotację przekazano w 89,48 %, stanowiącą refundację poniesionych wydatków na realizację zadania.

➤ **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 planowanej wysokości.

➤ **Dział 855 – Rodzina**

W rozdziale 85501 - *Świadczenie wychowawcze*, plan wykonano na poziomie 53,37 %, składa się głównie na niego dotacja na realizację zadań związanych z wypłatą i obsługą świadczeń wychowawczych oraz dochody pochodzące ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń.

W rozdziale 85502 – *Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* dochody wykonano w 55,02 %. Jest to głównie dotacja celowa na realizację zadania zleconego związanego z wypłatą świadczeń rodzinnych oraz dochody związane z obsługą świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W rozdziale 85503 – *Karta Dużej Rodziny* została zewidencjonowana dotacja celowa na realizację programu rządowego. Dotacja została przekazana w 100%.

W rozdziale 85504 – *Wspieranie rodziny* została zewidencjonowana dotacja celowa przeznaczona na pokrycie kosztów realizacja programu „Dobry start”. Dotacja została przekazana w planowanej wysokości.

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

W rozdziale 90002 – *Gospodarka odpadami* zaewidencjonowano wpływ z tytułu przyjęcia i zagospodarowania odpadów w związku z rekultywacją nieczynnego wysypiska odpadów komunalnych. Dochody wykonano w 183,89%. W rozdziale zaplanowano również dotację z Urzędu Marszałkowskiego przeznaczoną na dofinansowanie zakupu sadzonek drzew miododajnych, które zostaną posadzone na zrekultywowanym wysypisku.

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 105,65 % planu.

W rozdziale 90020 – *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych* zaewidencjonowano wpływy z opłaty produktowej w wysokości 87,76 zł.

W rozdziale 90095 – *Pozostała działalność* – zewidencjonowano wpływy z tytułu pozwolenia na wędkowanie na stawie w Strzępiniu.

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

W rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaksięgowane zostały wpłaty stanowiące zwrot kosztów funkcjonowania świetlic wiejskich oraz zaplanowano dotację celową w związku z realizacją projektu w ramach PROW – przebudowa świetlicy wiejskiej w Strzępiniu.

W rozdziale 92109 - Pozostała działalności zewidencjonowano zwrot niewykorzystanej dotacji przez Stowarzyszenie w 2017 roku.

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

Plan dochodów wg podziału na rodzaje dochodów wyniósł:

Dochody bieżące - 21 952 572,29zł.

Dochody majątkowe – 2 533 183,00 zł.

Wykonanie:

Dochody bieżące – 12 696 726,78 zł, tj. 57,83 % planu

Dochody majątkowe - 217 052,60 zł, tj. 8,57 % planu

W poniższej tabeli przedstawiono dochody Gminy Granowo w I półroczu 2018 r. według źródeł wpływów.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Udział w dochodach
1	2	3	4	5
Dochody ogółem		24 485 755,29	12 913 779,38	100,00
I	Dochody bieżące	21 952 572,29	12 696 726,78	98,32
1	Wpływy z podatków	3 330 191,00	1 751 355,98	13,56
2	Wpływy z opłat	436 300,00	286 054,64	2,22
3	Subwencja ogólna	5 700 896,00	3 444 512,00	26,67
4	Udział w dochodach budżetu państwa	4 775 085,00	2 414 324,91	18,70
	a) podatek dochodowy od osób fizycznych	4 075 085,00	1 965 227,00	15,22
	b) podatek dochodowy od osób prawnych	700 000,00	449 097,91	3,48
5	Dotacje na cele bieżące	7 159 400,29	4 080 183,46	31,60
6	Pozostałe	550 700,00	720 295,79	5,58
II	Dochody majątkowe	2 533 183,00	217 052,60	1,68
1	Sprzedaż majątku	513 000,00	217 052,60	1,68
2	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	2 020 183,00	0,00	0,00

3. Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych na I półrocze 2018 r. przedstawiono w poniższej tabeli

Treść	Zaległości z tyt. należności głównej	Zaległości z tyt. odsetek	Nadpłaty
<i>Podatek od środków transportowych</i>	73 998,24	7 204,00	5 580,32
- osoby fizyczne	36 470,21	5 016,00	3 490,93
- osoby prawne	37528,03	2 188,00	2 089,39
<i>Podatek od nieruchomości</i>	138 268,10	36 598,00	104 993,66
- osoby fizyczne	58 985,19	16 093,00	98 219,18
- osoby prawne	79 282,91	20 505,00	6 774,48
<i>Podatek rolny</i>	72 640,34	29 570,00	21 253,36
- osoby fizyczne	47 703,37	29 319,00	19 747,11
- osoby prawne	24 937,00	251,00	1 506,25
<i>Podatek leśny – osoby prawne</i>	0,00	0,00	176,00

Działania podjęte przez Gminę w celu wyegzekwowania należności w I półroczu przedstawia poniższa tabela.

Treść	Wysłane upomnienia		Wystawione tytuły wykonawcze	
	szt.	zł	szt.	zł
Podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny – łącznie	250	46 969,09	17	3 523,60

Ponadto wystawiono 6 szt. wezwań do zapłaty z tytułu zaległości opłat czynszów, dzierżaw oraz wieczystego użytkowania na kwotę 16 991,33 zł.

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 gminnych przekazywane w formie dotacji spółkom wodnym. Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.

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 50,13 % 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 020 – Leśnictwo

W rozdziale 02001 – *Gospodarka leśna* zaplanowano wpłatę podatku leśnego przez Gminę.

➤ Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W rozdziale 40002 – *Dostarczanie wody* – zaplanowano dotację celową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Granowie z przeznaczeniem na budowę budynku zaplecza gospodarczego w wysokości 70 000 zł. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu.

➤ Dział 600 – Transport i łączność

W rozdziale 60001 – *Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe* – zaplanowano pomoc finansową Województwu Wielkopolskiemu przeznaczoną na zadanie „Wzmacnianie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)”. Dotacja przekazywana jest w transzach. W I półroczu przekazano 14,29 % zaplanowanej kwoty.

W rozdziale 60011 – *Drogi publiczne krajowe* - zaplanowano pomoc finansową dla gminy Słupsk na opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej ze Strykowa do Granowa wzdłuż drogi krajowej. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu.

W rozdziale 60014 – *Drogi publiczne powiatowe* – zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem porządku i czystości na drogach powiatowych. Wydatki wykonano w 13,25 %. W rozdziale również zaplanowano dotację na pomoc finansową dla Powiatu Grodzkiego na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na przebudowie drogi powiatowej nr 2497P Buk-Woźniki-Kotowo etap I, oraz wydatki

inwestycyjne na zadanie przekazane przez Powiat polegające na przebudowie ul. Kościańskiej w Granowie oraz drogi powiatowej w m. Granówko. Zadania zostaną zrealizowane w II półroczu, stąd brak wykonania w tych paragrafach.

W rozdziale 60016 – *Drogi publiczne gminne* - zaplanowane wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych zrealizowane zostały w I półroczu w wysokości 7,13% planu. Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczone zostały na zimowe utrzymanie dróg, sprzątanie ulic, wykaszanie poboczy dróg gminnych, wycinka gałęzi, zakup znaków drogowych oraz koszy ulicznych oraz remonty częściowe dróg, ulic oraz chodników. W zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowano przebudowę dróg gminnych w m. Drużyn oraz Dalekie oraz przebudowę dróg gminnych w Granowie ulica Polna, ulica Kręta a także budowę kanalizacji deszczowej przy ulicy Kościańskiej. Inwestycje zakończone zostaną w II połowie roku, stąd tak małe wykonanie wydatków w tym rozdziale.

➤ **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Rozdział 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie budynków komunalnych, wywóz śmieci i ścieków, zakup energii, zaliczki na fundusz remontowy wspólnoty mieszkaniowej, koszty eksploatacji budynków komunalnych, koszty wycen nieruchomości, koszty ogłoszeń w prasie, koszty wykonania dokumentacji geodezyjnej w związku ze sprzedażą nieruchomości. W rozdziale tym w § 4590 – *Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych* - zaplanowano również wydatki na wypłatę odszkodowań z tytułu zajęcia nieruchomości pod drogi publiczne. W I półroczu wypłacono odszkodowania łącznie na kwotę 5 480 zł. W rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z zakupem gruntu w miejscowości Dalekie z przeznaczeniem na cele rekreacyjne. Ogólnie w rozdziale wykonano wydatki w 82,66 %.

➤ **Dział 710 – Działalność usługowa**

W rozdziale 71004 – *Plany zagospodarowania przestrzennego* – zaplanowano wydatki związane z kosztami sporządzania dokumentacji dotyczącej zmian planów zagospodarowania przestrzennego (decyzje, plany miejscowe, projekty uchwał). W I półroczu wydatki wykonano w 7,31%.

➤ **Dział 750 – Administracja publiczna**

W tym dziale ewidencjonowane są wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – rozdział 75011 – *Urzędy wojewódzkie* – wykonanie 46,29 %.

W dziale 750 księgowano również wydatki związane z obsługą Rady Gminy - rozdział 75022. Plan wydatków wykonano w 40,29 %, były to głównie diety i ryczałty dla sołtysów, zakup materiałów biurowych na potrzeby Rady gminy, opłata za abonament oraz usługi sms oraz czynsz za wynajem sali sesyjnej.

W rozdziale 75023 – *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* – wydatki zrealizowano w 51,69 %. W rozdziale tym zaewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem Urzędu Gminy jak również wydatki przeznaczone na prowizje dla inkasentów podatków i opłat lokalnych.

W rozdziale 75075 – *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* – ewidencjonowano wydatki związane z promocją Gminy Granowo (zakup materiałów promocyjnych, organizacja imprez gminnych, współpraca zagraniczna). Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w 24,27 %.

W rozdziale 75095 – *Pozostała działalność* – zaksięgowane zostały wydatki związane z wpłatą składek członkowskich na rzecz Związku Gmin Wiejskich RP, Związku Gmin SELEKT, Stowarzyszenia Ziemi Grodziskiej LEADER, oraz WOKISS. Wydatki wykonano w 17,59 %. W rozdziale zaplanowano również wydatki związane z obsługą i doradztwem prawno-finansowym w zakresie rozwiązań związanych z optymalizacją zadłużenia jak również możliwości finansowania inwestycji. Wydatki w tym zakresie zostaną poniesione w II półroczu.

➤ **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 996 zł przeznaczona jest na prowadzenie rejestru wyborców.

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

W rozdziale 75410 – *Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej* – zaplanowano wpłatę na państwowy fundusz celowy w celu pokrycia części kosztów zakupu symulatora pożarów. Wydatki zrealizowano w 100 %.

W rozdziale 75412 – *Ochotnicze straże pożarne* – wydatki zrealizowane zostały w wysokości 33,98 % planu. W rozdziale tym wydatki zostały przeznaczone na wynagrodzenia kierowców, ubezpieczenie i przeglądy samochodów strażackich, paliwo, utrzymanie strażnicy, zakup wyposażenia.

W rozdziale 75421 – *Zarządzanie kryzysowe* – wydatki nie zostały zrealizowane, w I półroczu nie miało miejsca zdarzenie kryzysowe.

➤ **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 kredytów bankowych oraz pożyczek zaciągniętych na zadania inwestycyjne oraz pokrycie deficytu. Wykonanie wynosi 38,57 %. Wykonanie uzależnione jest od obowiązującej stopy procentowej odsetek od kredytów i pożyczek.

➤ **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* – wydatki zrealizowane zostały w wysokości 2 311 034,78 zł. W I półroczu przekazano dotację podmiotową dla niepublicznej Szkoły Podstawowej w Bielawach w wysokości 338 0440,00 zł, oraz zaplanowano wydatki remontowe związane z odwodnieniem budynku szkoły w Bielawach na kwotę 60 000 zł. Na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej w Granowie wydatkowano kwotę 1 971 594,78 zł, tj. 55,12 % planu, z tego 1 651 400,50 zł stanowią płace i pochodne od płac. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 320 194,28 zł przeznaczono na zakup energii elektrycznej, gazu, wody, opłaty za media, delegacje służbowe, środki czystości, konserwacje sprzętu elektronicznego, zakup mebli i wyposażenia szkoły, szkolenia pracowników, opracowanie dokumentacji na potrzeby organizacyjne szkoły, czasopisma oraz publikacje dla pracowników szkoły.

W rozdziale 80103 – *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* – wydatki stanowiące dotację dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzącej niepubliczne oddziały przedszkolne zrealizowano w 46,75 %.

W rozdziale 80104 – *Przedszkola* – ewidencjonowane są wydatki na prowadzenie publicznego przedszkola w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Granowie oraz wydatki poniesione na dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych znajdujących się poza terenem Gminy Granowo. Na działalność bieżącą w przedszkolu wydatkowano kwotę 452 668,18 zł, z czego 361 361,79 zł stanowią płace i pochodne od płac. Pozostała kwota w wysokości 91 306,39 zł, została wydatkowana na: dodatki specjalne dla nauczycieli, energię, wodę, gaz, opłaty za telefony, delegacje służbowe, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, zakupy środków czystości, naprawy i konserwację urządzeń, zakupy wyposażenia do przedszkola, zajęcia dodatkowe. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki związane z remontem przedszkola w Kąkolewie, które wykorzystano w 92,74 %. Ustalono również plan na zadanie inwestycyjne rozbudowy przedszkola w Drużyniu, zintegrowane z projektem miękkim w ramach WRPO 2014+. Wydatki inwestycyjne wykonano w 33,50 %, natomiast projekt miękkiej „Przedszkole małych odkrywców w Drużyniu” zostanie realizowany od sierpnia 2018 r.

W rozdziale 80110 – *Gimnazja* – wydatki zrealizowano w 55,58 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 492 267,67 zł, natomiast na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono 24 771,32 zł: są to między innymi dodatki socjalne dla nauczycieli, badania okresowe pracowników oraz delegacje służbowe.

W rozdziale 80113 – *Dowożenie uczniów do szkół* – wydatki zrealizowano w 54,52 %. W I półroczu na płace i pochodne dla kierowców i opiekunów wydatkowano 87 923,06 zł, za wynajem autobusu zapłacono 35 333,61 zł. W rozdziale tym zaewidencjonowano również wydatki poniesione na dowóz dzieci niepełnosprawnych do ośrodków rehabilitacyjnych, zakup paliwa do autobusów, zakup części, drobne naprawy.

W rozdziale 80146 – *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* – ponoszone są wydatki związane z dokształcaniem nauczycieli ze wszystkich placówek oświatowych: refundacja chesnego za studia podyplomowe, szkolenia rad pedagogicznych, koszty przejazdu. Wydatki wykonano w 45,84%.

W rozdziale 80148 – *Stołówki szkolne i przedszkolne* – ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej: wynagrodzenie personelu z pochodnymi, zakup środków żywności, zakup energii, gazu, wody, zakup środków czystości. Wydatki wykonano w 49,83 %.

W rozdziale 80149 – *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego* – w I półroczu wydatkowano kwotę 35 497,42 zł z czego płace i pochodne od płac to kwota 33 489,55 zł, pozostałe wydatki bieżące wyniosły 2 007,87 zł. W rozdziale tym zaewidencjonowano również dotację dla niepublicznego przedszkola z przeznaczeniem na kształcenie dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki w wysokości 50 860,02 zł.

W rozdziale 80150 – *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* – plan wydatków wykonano w 47,56% . W ramach rozdziału na organizowanie specjalnych metod nauczania w Szkole Podstawowej oraz w niepublicznej Szkole Podstawowej wydatkowano kwotę 325 399,43 zł.

W rozdziale 80152 – *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych* – wydatki zrealizowano w 27,66 %, były to głównie płace wraz pochodnymi oraz dodatki socjalne dla nauczycieli.

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. Plan wydatków w tym rozdziale to kwota 52 200,00 zł. W I półroczu wydatkowano 38 775 zł. Wydatki zrealizowano w 75 %.

➤ **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 43,11 % planu. Zgromadzone dochody w wysokości 68 488,13 zł. w I półroczu zostają w całości przekazane na profilaktykę związaną z rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii.

W rozdziale 85195 – *Pozostała działalność* – ewidencjonowane są wydatki związane z zakupem szczepionek przeciwko brodawczakowi oraz wydatki związane z utrzymaniem budynku ośrodka zdrowia (energia elektryczna, gaz, woda, remonty). Wydatki zrealizowano w wysokości 41,94 %.

➤ **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W rozdziale 85202 – *Domy pomocy społecznej* – wydatki wykonano w 28,94 %. Opłacono pobyt dla 2 osób w tym

- 1 osoba umieszczona na stałe w DPS Mościszki – 17 375,93 zł,
- 1 osoba przebywająca w Zakładzie Pielęgnacyjno-Opiekuńczym w Czapurach – 11 791,44 zł.

W rozdziale 85205 – *Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* – w I półroczu nie poniesiono kosztów w związku z realizacją zadania.

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 49,35 % i zostały one poniesione w związku z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych zasiłków stałych – 102 świadczeń oraz świadczeń rodzinnych – 131 opłaconych świadczeń.

W rozdziale 85214 – *Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* – wydatki wykonano w 52,36 %. Na wypłatę zasiłków wykorzystano 57 627,82 zł z tego na :

- zasiłki celowe pieniężne i w naturze dla 34 rodzin 20 768,00 zł,
- zasiłki celowe specjalne – 53 świadczeń dla 34 rodzin 31 443,00 zł
- zasiłki okresowe – świadczenia dla 5 rodzin 5 416,82 zł.

W rozdziale 85215 – *Dodatki mieszkaniowe* – zaewidencjonowano wypłatę 36 dodatków mieszkaniowych dla 7 gospodarstw domowych. Wydatki zrealizowano w 37,46 %.

W rozdziale 85216 – *Zasiłki stałe* – zaewidencjonowano wypłatę 102 świadczeń dla 17 osób na kwotę 57 780,00 zł. Wydatki zrealizowano w 40,72 %.

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, wynagrodzenie opiekuna prawnego). Wydatki wykonano w 48,95 %.

W rozdziale 85228 – *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* – zaplanowano wydatki na usługi opiekuńcze dla osób samotnych, które z powodu wieku lub niepełnosprawności wymagają pomocy innych osób. W I półroczu wydatki wykonano w 40,06 %.

W rozdziale 85230 – *Pomoc w zakresie dożywiania*, zaewidencjonowano środki otrzymane z rezerwy budżetowej oraz środki własne, przeznaczone na zasiłki celowe w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Na obiady i dowozy posiłków dla 58 dzieci oraz na zasiłki celowe z dożywiania dla 16 osób wydatkowano 29 324,40 zł.

W rozdziale 85295 – *Pozostała działalność* – zaplanowano środki na pomoc finansową dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. Na działalność w tym rozdziale w I półroczu nie poniesiono wydatków.

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

W rozdziale 85395 – *Pozostała działalność* poniesiono wydatki na kwotę 14 091,26 zł w związku z realizacją projektu „Plan na lepsze jutro” współfinansowanego z Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatki wykonano w 34,64 %.

➤ **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

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

➤ **Dział 855 – Rodzina**

W rozdziale 85501 – *Świadczenia wychowawcze* – wykonano wydatki w 52,24 %. Wypłacono 4 031 świadczeń wychowawczych w związku z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016r. pomoc państwa w wychowaniu dzieci na kwotę 2 015 648,30 zł. Koszty obsługi zadania w I półroczu wynoszą 31 150,66 zł , są to wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS. W I półroczu zwrócono również do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobrane świadczenia na kwotę 7 300,00 zł wraz z odsetkami w wysokości 264,09 zł.

W rozdziale 85502 – *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* – wydatki wykonano w 52,40 %.

Kwotę 1 188 768,16zł wydatkowano w następujący sposób:

- na świadczenia rodzinne - ogółem wydatkowano	1 004 893,69 zł
w tym na :	
- zasiłki rodzinne – 2 504 świadczenia	282 147,65 zł
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 1 110 świadczeń	148 784,64 zł
- zasiłki pielęgnacyjne – 874 świadczeń	133 722,00 zł
- świadczenia pielęgnacyjne –221 świadczeń	324 546,10 zł
- specjalny zasiłek opiekuńczy –46 świadczeń	23 371,00 zł
- zasiłek opiekuńczy – 12 świadczeń	6 240,00 zł
- na wypłatę zapomogi z tyt. urodzenia dziecka – 31 świadczeń	31 000,00 zł
- świadczenia rodzicielskie – 59 świadczeń	55 082,30 zł
- na wypłatę świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego –	78 510,00 zł
- na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 162 świadczenia	61 349,65 zł
- na wypłatę świadczeń „Za życiem” – 2 świadczenia	8 000,00 zł
- na obsługę świadczeń rodzinnych wydatkowano	36 014,82 zł
w tym na :	
- płace	29 764,53 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	5 295,46 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	889,25 zł
- zakup usług pozostałych	65,58 zł

W I półroczu zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobrane zasiłki i świadczenia w wysokości 5 230,41 wraz z odsetkami w kwocie 738,66 zł.

W rozdziale 85503 – Karta Dużej Rodziny – zaplanowano wydatki w związku z realizacją programu, które zostaną poniesione w II półroczu.

W rozdziale 85504 – *Wspieranie rodziny* – ewidencjonowane są wydatki związane z realizacją Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej oraz programu „Dobry start”. W I półroczu wydatkowano kwotę 32 240,45 zł.

W rozdziale 85508 – *Rodziny zastępcze* – zaplanowano wydatki związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Wydatkowana kwota w wysokości 10 445,40 zł. dotyczy zwrotu wypłaconych świadczeń na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinie zastępczej zawodowej pochodzącej z terenu Gminy.

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

W rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – zaplanowano wydatki bieżące dla zakładu budżetowego oraz wydatki inwestycyjne przeznaczone na budowę odcinka kanalizacji sanitarnej przy ulicy Polnej w Granowie. Wydatki w I półroczu nie zostały wykonane.

W rozdziale 90002 – *Gospodarka odpadami* – wydatki zrealizowano w 12,58 %. Zaplanowane środki przeznaczono na pokrycie kosztów energii elektrycznej na wysypisku oraz kosztów badań monitoringowych wysypiska. W rozdziale tym

zaplanowano również wydatki inwestycyjne związane z rekultywacją zamkniętego wysypiska odpadów komunalnych. Wydatki te zrealizowano w 12,15 %.

W rozdziale 90003 – *Oczyszczanie miast i wsi* – wykonanie wydatków wynosi 47,85 % planu. Są to głównie środki stanowiące opłatę za wywóz odpadów komunalnych z terenu 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. Wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane w 33,91 %.

W rozdziale 90015 – *Oświetlenie ulic, placów i dróg* – wydatki zostały zrealizowane w 45,65 % planu, są to wydatki przeznaczone na opłaty za energię elektryczną do oświetlenia ulic, konserwację oświetlenia na terenie Gminy oraz wydatki inwestycyjne związane z budową nowych linii oświetleniowych na terenie Gminy.

W rozdziale 90095 – *Pozostała działalność* – ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem targowiska, wydatki przeznaczone na opiekę nad bezpańskimi pasami (szczepienia, leczenie, karma, opłata za pobyt w schronisku) jak również wydatki związane z utrzymaniem i konserwacją placów zabaw oraz zakupem nowych elementów placów na terenie Gminy. W rozdziale zaplanowano również pomoc finansową dla powiatu na realizację wspólnego projektu dofinansowania usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu powiatu. Dotację przekazano w planowanej wysokości. W rozdziale wydatki wykonano w 74,84 %.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 – *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* – planowane wydatki zostały zrealizowane w 6,62 %, są to wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich (energia, gaz, woda, opiekun świetlicy, zakup wyposażenia, usługi kominiarskie, naprawy). W rozdziale zaplanowano również wydatki inwestycyjne na zadania związane z termomodernizacją oraz rewitalizacją budynku pałacu i parku w Ganowie, zadanie będzie realizowane w II półroczu. W I półroczu zrealizowano projekt przebudowy świetlicy w Strzępinie w ramach PROW na ogólną kwotę 49 544,99 zł.

Dotacja dla Biblioteki Publicznej w Granowie została przekazana w wysokości 58,33 % planu- rozdział 92116.

W rozdziale 92195 – *Pozostała działalność* – plan wykonano w 7,86 %, są to wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim przeznaczone na działalność kulturalną na świetlicach wiejskich oraz wydatki przeznaczone na organizację dożynek gminnych, które zostaną poniesione w II półroczu.

➤ **Dział 926 – Kultura fizyczna**

W rozdziale 92601- *Obiekty sportowe* – ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem kompleksu boisk sportowych w Granowie – wynagrodzenia animatorów, opłaty za energię elektryczną, wodę, wydatki poniesione na konserwację płyty sztucznego boiska. Wydatki zrealizowano w wysokości 35,36 % planu.

W rozdziale 92605 – *Zadania w zakresie kultury fizycznej* – zaplanowana została dotacja dla instytucji kultury fizycznej, które realizują zadania Gminy w zakresie sportu młodzieży i dorosłych. Wykonanie wyniosło 60,00 % planu.

5. Struktura wydatków

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem		29 439 706,79	11 207 805,87	38,07
I	Wydatki bieżące	20 805 113,79	10 677 175,80	51,32
1	Dotacje na zadania bieżące	1 767 642,00	872 215,61	49,34
2	Wpłaty na rzecz Izb Rolniczych	18 000,00	9 023,01	50,13
3	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 813 564,96	4 051 143,30	51,85
4	Wydatki na obsługę długu	161 700,00	62 359,81	38,57
5	Pozostałe wydatki bieżące	11 044 206,83	5 682 434,07	51,45
II	Wydatki majątkowe	8 634 593,00	530 630,07	6,15
1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 127 593,00	530 630,07	6,53
2	Dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	507 000,00	0,00	0,00

IV. INFORMACJA Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2018 r.

§	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok	Wykonanie za I półrocze 2018 rok	% wykonania
	Przychody	6 050 000,00	1 507 784,65	24,92
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 500 000,00	1 507 784,65	100,52
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4 550 000,00	0,00	0,00
	Rozchody	1 096 048,50	462 422,00	42,19
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 096 048,50	462 422,00	42,19

W tabeli przedstawiono informację o planowanych i zrealizowanych przychodach oraz rozchodach budżetu. Po stronie przychodów wykazano wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1 507 784,65 zł, oraz planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki. Po stronie rozchodów wykazane są splaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Ich realizacja przebiega zgodnie z harmonogramem splat kredytów.

V. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Na dzień 30 czerwca 2018 r. stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów na zadania inwestycyjne oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wyniósł 4 562 101,83 zł.

Pozostałe zobowiązania to kwota 291 693,60 zł, są to zobowiązania niewymagalne powstałe w wyniku otrzymanych faktur na wydatki bieżące jednostek budżetowych, których termin płatności upływa po 30 czerwca 2018 r.

VI. INFORMACJA O REALIZACJI PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Zakład budżetowy, którego podstawową działalnością jest produkcja i dostarczanie wody mieszkańcom, osiągnął przychody w wysokości 1 233 206,55 zł wydatki w I półroczu zostały poniesione w wysokości 907 318,32 zł. Oprócz dostarczania wody, Zakład Gospodarki Komunalnej zajmuje się również gospodarką ściekową, utrzymaniem porządku na drogach i placach gminnych oraz pielęgnacją zieleni na terenach publicznych.