

Informacja o przebiegu
wykonania budżetu oraz
o kształtowaniu się
wieloletniej prognozy
finansowej
Gminy Granowo
w I półroczu 2020 roku



Spis treści

I.	Wprowadzenie	3
II.	Informacje ogólne	4
III.	Część tabelaryczna	6
IV.	Część opisowa	30
	1. Dochody – opis wykonania dochodów w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyleń od planu budżetu	30
	2. Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych	35
	3. Opis wykonania wydatków w poszczególnych działach oraz przyczyny znacznych odchyleń wykonania od planu budżetu	36
V.	Informacja z wykonania przychodów i rozchodów budżetu	45
VI.	Informacja o stanie zobowiązań	46
VII.	Informacja o realizacji przychodów i wydatków zakładu budżetowego	46

Załączniki

1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2020 r.
2. Informacja z wykonania przychodów i kosztów Biblioteki Publicznej w Granowie za I półrocze 2020 r.
3. Informacja z wykonania przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Granowie za I półrocze 2020 r.
4. Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego za I półrocze 2020 r. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Granowie

I. WPROWADZENIE

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku sporządzona została zgodnie z zakresem określonym w uchwale Rady Gminy Granowo nr XXXII/214/2010 z dnia 12 sierpnia 2010 r. 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 i obejmuje następujące części:

- część tabelaryczną przedstawiającą dochody i wydatki z podziałem na dział, rozdział paragraf, plan finansowy, wykonanie oraz procent zrealizowanych dochodów oraz wykonanych wydatków;
- część opisową – szczegółowy opis dochodów i wydatków z objaśnieniami w zakresie realizacji planu, stan zaległości i nadpłat ze wskazaniem działań jakie zostały podjęte w celu wyegzekwowania zaległości,
- informację z wykonania przychodów i rozchodów budżetu;
- informację o stanie zobowiązań
- informację o realizacji przychodów i wydatków zakładu budżetowego jako załącznik do informacji.

II. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Granowo został przyjęty uchwałą Rady Gminy Granowo nr XIII/100/2020 z dnia 20 stycznia 2020 roku w wysokości:

- Dochody – 27 499 812,00 zł.
- Wydatki – 34 730 357,41 zł.
- Deficyt – 7 230 545,41 zł.

Do 30 czerwca 2020 roku zostały dokonane zmiany budżetu następującymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Granowo:

- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XIV/106/2020 z dnia 17 lutego 2020 r.
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr ORG.0050.13.2020 z dnia 30 marca 2020 r.
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr ORG.0050.14.2020 z dnia 27 kwietnia 2020 r.
- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XV/117/2020 z dnia 25 maja 2020 r.
- Uchwałą Rady Gminy Granowo nr XVI/122/2020 z dnia 22 czerwca 2020 r.
- Zarządzeniem Wójta Gminy Granowo nr ORG.0050.21.2020 z dnia 30 czerwca 2020 r.

W I półroczu zrealizowane wydatki były niższe niż dochody, co oznacza wystąpienie nadwyżki budżetowej w wysokości 361 730,77 zł.

Dochody budżetu Gminy w I półroczu 2020 roku zrealizowano w wysokości 14 510 755,17 zł co dało realizację planu na poziomie 51 %. Dochody bieżące zrealizowano na poziomie 56 % natomiast dochody majątkowe na poziomie około 0,2 %.

Realizację rocznego planu dochodów w poszczególnych grupach oraz ich strukturę przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie 2020r.	% udział w dochodach ogółem
1	2	3	4	5
Dochody ogółem		28 190 502,54	14 510 755,17	100,00
I	Dochody bieżące	26 021 745,54	14 505 439,18	99,96
1	Wpływy z podatków bez odsetek	3 640 450,00	2 004 170,97	13,81
2	Wpływy z opłat	427 000,00	243 088,27	1,68
3	Subwencja ogólna	6 419 705,00	3 876 648,00	26,72
4	Udział w dochodach budżetu państwa	5 382 227,00	2 316 101,98	15,96
	a) podatek dochodowy od osób fizycznych	4 682 227,00	2 003 301,00	13,81
	b) podatek dochodowy od osób prawnych	700 000,00	312 800,98	2,16
5	Dotacje na cele bieżące	9 727 663,54	5 549 299,10	38,24
6	Pozostałe	424 700,00	516 130,86	3,56
II	Dochody majątkowe	2 168 757,00	5 315,99	0,04
1	Sprzedaż majątku i składników majątkowych	100 000,00	5 315,99	0,04
2	Dotacje na cele inwestycyjne	2 068 757,00	0,00	0,00

Wydatki budżetu Gminy I półroczu 2020 r. wyniosły 14 149 024,40zł, co dało realizację planu na poziomie 40 %. Wydatki bieżące wykonano w 49 % i wynosiły 12 635 477,75 zł natomiast wydatki majątkowe wykonano w 16 % co daje wydatki na poziomie 1 513 546,65 zł.

Podział wydatków na wydatki bieżące i wydatki majątkowe oraz ich procentowy udział w ogólnym wykonaniu wydatków przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie 2020	% udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem		35 421 047,95	14 149 024,40	100,00
I	Wydatki bieżące	25 688 494,88	12 635 477,75	89,30
1	Dotacje	2 395 613,93	1 271 473,41	8,99
	a) Dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Granowie	280 000,00	139 998,00	0,99
	b) Dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Granowie	280 000,00	139 998,00	0,99
	c) Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1 474 500,00	766 496,00	5,42
	d) Dotacja celowa	361 113,93	224 981,41	1,59
2	Wpłaty na rzecz Izb Rolniczych	20 000,00	9 600,93	0,07
3	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	9 439 305,29	4 409 299,60	31,16
4	Wydatki na obsługę długu	250 000,00	74 888,73	0,53
5	Pozostałe wydatki bieżące	13 583 575,66	6 870 215,08	48,56
II	Wydatki majątkowe	9 732 553,07	1 513 546,65	10,70
1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 732 553,07	1 513 546,65	10,70

Wykonanie wydatków bieżących według realizowanych zadań przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem		35 421 047,95	14 149 024,40	100
1	Drogi publiczne	4 387 467,00	1 614 853,35	11,41
2	Administracja	2 696 485,41	1 250 311,53	8,84
3	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	112 400,00	35 334,22	0,25
4	Oświata	13 425 719,88	4 689 428,62	33,14
5	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	10 155 063,33	5 253 387,80	37,13
6	Gospodarka komunalna	1 103 698,00	318 535,38	2,25
7	Kultura i sport	2 248 600,00	417 281,17	2,95
8	Pozostałe	1 291 614,33	569 892,33	4,03

III. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

Tabela nr 1 – Dochody

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 01.01.2020	Plan na 30.06.2020	Wykonanie	% wyk.
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 500,00	371 505,33	370 871,10	99,83
	01095		Pozostała działalność	1 500,00	371 505,33	370 871,10	99,83
		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	1 500,00	1 500,00	865,77	57,72
		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	0,00	370 005,33	370 005,33	100,00
600			Transport i łączność	1 463 111,00	1 478 111,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	15 000,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	15 000,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 463 111,00	1 463 111,00	0,00	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	1 463 111,00	1 463 111,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	231 500,00	231 500,00	69 077,14	29,84
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	231 500,00	231 500,00	69 077,14	29,84
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	19 000,00	19 000,00	442,74	2,33
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych	110 000,00	110 000,00	63 470,28	57,70

			do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
		0760	Wpływy z tytułu przekształcania prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	0,00	454,20	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00	100 000,00	4 536,59	4,54
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	2 500,00	173,33	6,93
750			Administracja publiczna	53 373,00	58 322,00	33 229,55	56,98
	75011		Urzędy wojewódzkie	47 373,00	52 322,00	25 194,00	48,15
		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	47 373,00	52 322,00	25 194,00	48,15
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 000,00	6 000,00	8 035,55	133,93
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	6 000,00	2 099,90	35,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	5 610,45	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	325,20	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 005,00	23 528,00	23 024,00	97,86
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 005,00	1 005,00	501,00	49,85
		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	1 005,00	1 005,00	501,00	49,85
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	22 523,00	22 523,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	0,00	22 523,00	22 523,00	100,00

			(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 233 479,00	9 231 877,00	4 477 891,00	48,50
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 000,00	15 000,00	358,92	2,39
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00	15 000,00	358,92	2,39
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 920 500,00	1 920 500,00	988 774,95	51,49
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 530 000,00	1 530 000,00	810 653,70	52,98
		0320	Wpływy z podatku rolnego	300 000,00	300 000,00	124 229,00	41,41
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3 300,00	3 300,00	1 855,00	56,21
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	81 000,00	81 000,00	50 707,00	62,60
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	5 000,00	165,00	3,30
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 200,00	1 200,00	1 165,25	97,10
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 723 150,00	1 723 150,00	1 031 986,53	59,89
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	840 800,00	840 800,00	544 636,70	64,78
		0320	Wpływy z podatku rolnego	610 000,00	610 000,00	319 256,48	52,34
		0330	Wpływy z podatku leśnego	350,00	350,00	147,00	42,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	120 000,00	120 000,00	66 014,83	55,01
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00	15 000,00	7 703,34	51,36
		0430	Wpływy z opłaty targowej	11 000,00	11 000,00	3 153,00	28,66
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	120 000,00	78 444,00	65,37
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	6 000,00	12 631,18	210,52

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	191 000,00	191 000,00	140 668,62	73,65
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 000,00	10 525,00	52,63
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	414,00	0,00
		0480	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	106 000,00	106 000,00	78 002,71	73,59
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00	50 000,00	46 724,51	93,45
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	5 002,40	33,35
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 383 829,00	5 382 227,00	2 316 101,98	43,03
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 683 829,00	4 682 227,00	2 003 301,00	42,79
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	700 000,00	700 000,00	312 800,98	44,69
758			Różne rozliczenia	6 543 035,00	6 459 705,00	3 886 836,02	60,17
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 862 237,00	5 778 907,00	3 556 248,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 862 237,00	5 778 907,00	3 556 248,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	640 798,00	640 798,00	320 400,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	640 798,00	640 798,00	320 400,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 000,00	40 000,00	10 188,02	25,47
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	40 000,00	10 187,14	25,47
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,88	0,00
801			Oświata i wychowanie	504 290,00	620 312,88	400 835,11	64,62
	80101		Szkoły podstawowe	9 000,00	9 000,00	4 460,74	49,56
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	79,00	
		0830	Wpływy z usług	9 000,00	9 000,00	4 381,74	48,69
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	50 295,00	50 210,00	25 104,00	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 295,00	50 210,00	25 104,00	50,00
	80104		Przedszkola	221 995,00	223 103,00	153 095,72	68,62
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie	18 000,00	18 000,00	6 022,30	33,46

			z wychowania przedszkolnego				
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	42 286,44	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	193 995,00	195 103,00	97 549,00	50,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	7 237,98	72,38
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	15 000,00	15 000,00	3 823,50	25,49
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	3 823,50	25,49
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 000,00	36 000,00	15 237,60	42,33
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	36 000,00	36 000,00	15 237,60	42,33
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	172 000,00	172 000,00	84 113,67	48,90
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	90 000,00	90 000,00	56 583,07	62,87
		0690	Wpływy z różnych opłat	82 000,00	82 000,00	27 530,60	33,57
		80195	Pozostała działalność	0,00	114 999,88	114 999,88	100,00
		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	0,00	105 777,88	105 777,88	100,00
		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 terytorialnego	0,00	9 222,00	9 222,00	100,00
		851	Ochrona zdrowia	27 000,00	27 000,00	15 013,61	55,61
		85195	Pozostała działalność	27 000,00	27 000,00	15 013,61	55,61

		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	27 000,00	27 000,00	15 013,61	55,61
852			Pomoc społeczna	204 871,00	234 892,33	164 189,37	69,90
	85213		<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	<i>12 169,00</i>	<i>12 169,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>49,31</i>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 169,00	12 169,00	6 000,00	49,31
	85214		<i>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	<i>10 680,00</i>	<i>10 680,00</i>	<i>8 000,00</i>	<i>74,91</i>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 680,00	10 680,00	8 000,00	74,91
	85216		Zasiłki stałe	111 865,00	111 865,00	64 000,00	57,21
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	111 865,00	111 865,00	64 000,00	57,21
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	34 247,00	39 748,00	42 651,48	107,30
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	18 709,82	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnych) ustawami	0,00	5 501,00	5 501,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	34 247,00	34 247,00	18 440,66	53,85

			gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 910,00	35 910,00	27 191,00	75,72
		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	35 910,00	35 910,00	27 191,00	75,72
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	24 520,33	16 346,89	66,67
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	24 520,33	16 346,89	66,67
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 651,00	7 651,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	7 651,00	7 651,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 651,00	7 651,00	100,00
	855		Rodzina	8 421 002,00	8 630 452,00	4 731 880,70	54,83
	85501		Świadczenia wychowawcze	6 079 370,00	6 079 370,00	3 353 508,45	55,16
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	4,45	0,45
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00
		2060	Dotacje celowe przekazane 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	6 072 870,00	6 072 870,00	3 353 504,00	55,22
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 315 874,00	2 315 874,00	1 358 171,79	58,65
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	161,81	16,18

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	4 458,29	89,17
	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	2 309 874,00	2 309 874,00	1 344 112,76	58,19
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	9 438,93	0,00
85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	0,00	200,00	200,46	100,23
	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	0,00	200,00	200,00	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,46	0,00
85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	0,00	209 250,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	209 250,00	0,00	0,00
85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</i>	25 758,00	25 758,00	20 000,00	77,65
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację	25 758,00	25 758,00	20 000,00	77,65

			zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	210 000,00	210 000,00	329 647,64	156,98
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>10 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>6 509,04</i>	<i>65,09</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	6 509,04	65,09
	90026		<i>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i>	<i>200 000,00</i>	<i>200 000,00</i>	<i>323 138,60</i>	<i>161,57</i>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200 000,00	200 000,00	323 138,60	161,57
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	605 646,00	605 646,00	608,93	0,10
	92109		<i>Domy i ośrodki kultur, świetlice i kluby</i>	<i>605 646,00</i>	<i>605 646,00</i>	<i>608,93</i>	<i>0,10</i>
		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	0,00	0,00	608,93	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	605 646,00	605 646,00	0,00	0,00
			Razem:	27 499 812,00	28 190 502,54	14 510 755,17	51,47

Tabela nr 2 – Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 01.01.2020	Plan na 30.06.2020	Wykonanie	% wyk.
010			Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00	420 005,33	387 606,26	92,29
	01008		Melioracje wodne	10 000,00	10 000,00	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	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	20 000,00	20 000,00	8 000,00	40,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	8 000,00	40,00
	01030		Izby rolnicze	20 000,00	20 000,00	9 600,93	48,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	20 000,00	20 000,00	9 600,93	48,00
	01095		Pozostała działalność	0,00	370 005,33	370 005,33	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 930,00	4 930,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	845,00	845,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	580,01	580,01	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	900,00	900,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	362 750,32	362 750,32	100,00
020			Leśnictwo	30,00	30,00	25,00	83,33
	02001		Gospodarka leśna	30,00	30,00	25,00	83,33
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30,00	30,00	25,00	83,33
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	100 000,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	0,00	100 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	4 647 467,00	4 387 467,00	1 614 853,35	36,81
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	165 356,00	196 113,93	147 085,44	75,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	165 356,00	196 113,93	147 085,44	75,00

	60014		<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	0,00	15 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	15 000,00	0,00	0,00
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	4 482 111,00	4 176 353,07	1 467 767,91	35,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	6 012,21	30,06
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	69 693,93	69,69
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	15 000,00	11 939,78	79,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 987 700,00	1 971 942,07	1 380 121,99	69,99
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 463 111,00	1 200 000,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	836 300,00	809 411,00	0,00	0,00
700			<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	215 400,00	215 400,00	94 107,67	43,69
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	215 400,00	215 400,00	94 107,67	43,69
		4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00	3 548,76	70,98
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	27 651,91	34,56
		4480	Podatek od nieruchomości	400,00	400,00	287,00	71,75
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	30 000,00	30 000,00	640,00	2,13
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	61 980,00	61,98
710			<i>Działalność usługowa</i>	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
	71004		<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
750			<i>Administracja publiczna</i>	2 674 013,41	2 696 485,41	1 250 311,53	46,37
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	47 373,00	52 322,00	25 194,00	48,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 300,00	42 300,00	20 705,63	48,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 073,00	8 073,00	3 821,40	47,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 949,00	666,97	34,22
	75022		<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	174 150,00	174 150,00	84 975,88	48,79
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	119 000,00	119 000,00	58 010,06	48,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 500,00	700,44	15,57
		4220	Zakup środków żywności	1 050,00	1 050,00	42,57	4,05
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	4 246,46	60,66
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 600,00	8 600,00	5 060,43	58,84
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	34 000,00	34 000,00	16 915,92	49,75
	75023		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	2 315 490,41	2 333 013,41	1 094 105,64	46,90

		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500 000,00	1 500 000,00	678 188,35	45,21
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	109 000,00	109 000,00	105 302,26	96,61
		4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	25 000,00	25 000,00	7 114,52	28,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 000,00	260 000,00	127 585,80	49,07
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 000,00	40 000,00	9 476,17	23,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 490,41	82 013,41	45 282,78	55,21
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	533,68	17,79
		4260	Zakup energii	40 000,00	40 000,00	15 074,55	37,69
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	1 045,50	5,23
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	500,00	25,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	55 162,03	55,16
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	20 000,00	10 990,59	54,95
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	20 000,00	6 899,85	34,50
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 000,00	32 500,00	25 000,00	76,92
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	55,00	5,50
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	20 000,00	4 784,34	23,92
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 500,00	1 110,22	6,73
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	2 055,01	5,14
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	900,00	9,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	1 155,01	4,62
	75095		Pozostała działalność	97 000,00	97 000,00	43 981,00	45,34
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	67 000,00	67 000,00	25 330,00	37,81
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	1 661,00	33,22
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	25 000,00	16 990,00	67,96
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 005,00	23 528,00	13 264,67	56,38

	75101		Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 005,00	1 005,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	841,00	841,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144,00	144,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	20,00	0,00	0,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	22 523,00	13 264,67	58,89
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	12 700,00	12 700,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 750,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 194,71	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	106,58	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 028,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	433,65	274,67	63,34
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	20,06	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	290,00	290,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	112 400,00	112 400,00	35 334,22	31,44
	75412		Ochotnicze straże pożarne	112 400,00	112 400,00	35 334,22	31,44
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 000,00	7 000,00	2 122,10	30,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	1 500,00	663,86	44,26
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	18 000,00	8 206,70	45,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	30 000,00	6 308,32	21,03
		4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	4 406,72	29,38
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	7 369,56	49,13
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	697,96	46,53
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	11 000,00	3 170,00	28,82
		4480	Podatek od nieruchomości	2 400,00	2 400,00	2 389,00	99,54
757			Obsługa długu publicznego	250 000,00	250 000,00	74 888,73	29,96
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu	250 000,00	250 000,00	74 888,73	29,96

			<i>terytorialnego</i>				
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostki samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	250 000,00	250 000,00	74 888,73	29,96
758			Różne rozliczenia	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	13 394 050,00	13 425 719,88	4 689 428,62	34,93
	80101		Szkoły podstawowe	9 598 900,00	9 542 946,00	2 941 076,34	30,82
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	805 000,00	805 000,00	441 261,00	54,82
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	189 700,00	189 700,00	86 332,32	45,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 143 000,00	3 119 670,00	1 452 222,22	46,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	248 000,00	242 856,00	242 856,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	611 000,00	611 000,00	298 248,31	48,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 200,00	62 200,00	29 627,22	47,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	100 000,00	23 006,95	23,01
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	100 000,00	62 704,61	62,70
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	1 808,54	90,43
		4260	Zakup energii	150 000,00	160 000,00	106 379,24	66,49
		4270	Zakup usług remontowych	65 000,00	45 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	7 000,00	36,00	0,51
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	100 000,00	52 711,59	52,71
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 700,00	15 700,00	5 045,64	32,14
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	7 000,00	1 302,78	18,61
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	20 000,00	18 380,00	91,90
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	131 200,00	133 720,00	107 067,00	80,07
		4480	Podatek od nieruchomości	300,00	300,00	246,00	82,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 500,00	11 500,00	8 017,92	69,72
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 300,00	7 300,00	3 823,00	52,37
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	3 802 000,00	3 802 000,00	0,00	0,00

			budżetowych				
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	309 500,00	309 500,00	135 731,00	43,85
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	309 500,00	309 500,00	135 731,00	43,85
	80104		Przedszkola	1 225 000,00	1 221 639,00	550 017,11	45,02
		2310	Dotacje celowe przekazanie gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	4 895,97	24,48
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród)	38 200,00	38 200,00	16 792,87	43,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	750 000,00	750 000,00	282 053,57	37,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 300,00	47 998,00	47 997,78	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 000,00	100 000,00	71 351,02	71,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 500,00	11 500,00	6 111,03	53,14
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	43 176,00	16 246,98	37,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	30 000,00	5 615,74	18,72
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	78 000,00	78 000,00	48 633,99	62,35
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	143,00	14,30
		4300	Zakup usług pozostałych	45 100,00	45 100,00	20 469,25	45,39
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 500,00	1 897,44	54,21
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 100,00	1 100,00	417,07	37,92
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 000,00	33 765,00	25 330,00	75,02
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 800,00	6 800,00	2 061,40	30,31
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	383 700,00	383 963,00	150 890,24	39,30
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone od wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 500,00	106 500,00	50 068,51	47,01
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 200,00	7 963,00	7 962,41	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 500,00	26 500,00	10 078,12	38,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 700,00	3 700,00	971,88	26,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 200,00	38 200,00	8 474,49	22,18

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 300,00	76 300,00	20 629,43	27,04
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	179,00	11,93
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	45 557,57	45,56
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	700,00	296,99	42,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 500,00	16 500,00	2 346,84	14,22
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 600,00	3 100,00	2 325,00	75,00
	80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	62 450,00	62 450,00	22 080,71	35,36
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 000,00	36 000,00	12 112,64	33,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	600,00	365,47	60,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	52,09	52,09
		4300	Zakup usług pozostałych	14 350,00	14 350,00	4 273,73	29,78
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 400,00	5 400,00	223,36	4,14
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	6 000,00	5 053,42	84,22
	80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	426 400,00	427 089,00	192 713,39	45,12
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 000,00	160 000,00	75 429,35	47,14
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00	11 588,00	11 587,76	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	30 900,00	30 900,00	13 417,87	43,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	4 500,00	823,25	18,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	2 246,07	28,08
		4220	Zakup środków żywności	200 000,00	200 000,00	84 190,27	42,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	137,25	5,49
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	221,57	44,31
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 100,00	6 201,00	4 660,00	75,15

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	257 000,00	251 885,00	97 709,13	38,79
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	60 000,00	60 000,00	30 294,00	50,49
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 600,00	7 600,00	3 316,42	43,64
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 100,00	128 100,00	41 322,35	32,26
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 200,00	5 210,00	5 209,48	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 500,00	20 500,00	8 136,11	39,69
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	3 000,00	1 165,90	38,86
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	126,38	12,64
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	294,00	29,40
	4260	Zakup energii	2 300,00	2 300,00	1 422,98	61,87
	4300	Zakup usług pozostałych	17 300,00	17 300,00	2 011,51	11,63
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00	5 875,00	4 410,00	75,06
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 075 900,00	1 054 125,00	441 742,83	41,91
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	300 000,00	300 000,00	159 210,00	53,07
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 600,00	22 600,00	9 894,93	43,78
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	545 100,00	545 100,00	183 648,98	33,69
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 300,00	21 305,00	21 304,50	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 300,00	99 300,00	38 468,56	38,74
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 100,00	14 100,00	4 277,43	30,34
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 900,00	7 900,00	1 833,66	23,21
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	472,28	47,23
	4260	Zakup energii	14 400,00	14 400,00	6 346,84	44,08
	4300	Zakup usług pozostałych	8 800,00	8 800,00	1 848,39	21,00

		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00	1 300,00	697,26	53,64
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 100,00	18 320,00	13 740,00	75,00
	80195		Pozostała działalność	55 200,00	172 122,88	157 467,87	91,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	0,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	105 777,88	105 777,88	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 222,00	9 221,99	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 700,00	56 623,00	42 468,00	75,00
	851		Ochrona zdrowia	149 000,00	149 000,00	44 190,12	29,66
	85153		Zwalczanie narkomanii	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 000,00	100 000,00	28 535,36	28,54
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	25 000,00	9 420,00	37,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	55 000,00	13 515,36	24,57
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	5 060,00	28,11
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	540,00	27,00
	85195		Pozostała działalność	43 000,00	43 000,00	15 654,76	36,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	9 478,07	47,39
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	5 786,69	57,87
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	390,00	13,00
	852		Pomoc społeczna	1 235 960,00	1 265 981,33	515 909,12	40,75
	85202		Domy pomocy społecznej	120 000,00	120 000,00	46 334,23	38,61
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	46 334,23	38,61
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 100,00	4 100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00
	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	14 000,00	14 000,00	5 445,95	38,90
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 000,00	14 000,00	5 445,95	38,90
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia	125 000,00	125 000,00	39 107,08	31,29

			<i>emerytalne i rentowe</i>				
		3110	Świadczenia społeczne	125 000,00	125 000,00	39 107,08	31,29
	85215		<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	30 000,00	30 000,00	11 041,24	36,80
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	30 000,00	11 041,24	36,80
	85216		<i>Zasiłki stałe</i>	156 000,00	156 000,00	60 512,33	38,79
		3110	Świadczenia społeczne	156 000,00	156 000,00	60 512,33	38,79
	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	585 450,00	590 951,00	279 042,66	47,22
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	5 417,85	5 417,85	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000,00	350 000,00	148 209,45	42,35
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 700,00	28 700,00	23 939,14	83,41
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 500,00	71 500,00	30 391,13	42,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 200,00	10 200,00	2 058,89	20,19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	18 000,00	6 872,50	38,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 083,15	18 947,68	75,54
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	4 945,44	49,45
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 000,00	380,00	12,67
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	38 744,00	25 438,16	65,66
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	8 000,00	3 394,37	42,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	817,44	27,25
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	151,20	10,08
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 310,00	10 206,00	7 654,41	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości	600,00	600,00	245,00	40,83
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 640,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	180,00	4,50
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	141 410,00	141 410,00	54 840,62	38,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 500,00	15 500,00	5 383,62	34,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00	90 000,00	31 263,00	34,74
		4300	Zakup usług pozostałych	35 910,00	35 910,00	18 194,00	50,67
	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	50 000,00	74 520,33	19 585,01	26,28
		3110	Świadczenia społeczne	43 000,00	67 520,33	18 253,00	27,03
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	1 332,01	19,03
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00	12 651,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	12 651,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	12 651,00	0,00	0,00
855			Rodzina	8 530 632,00	8 740 082,00	4 693 288,56	53,70
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 079 370,00	6 079 370,00	3 304 230,36	54,35
		2910	Zwrot 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	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 011 145,00	6 011 145,00	3 272 724,60	54,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00	47 000,00	22 294,78	47,44
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00	3 300,00	3 300,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 771,00	8 562,00	4 407,43	51,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00	1 200,00	627,07	52,26
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	954,00	1 163,00	872,03	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	1 000,00	1 000,00	4,45	0,45
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 326 374,00	2 326 374,00	1 326 247,56	57,01
		2910	Zwrot 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	5 000,00	4 458,29	89,17
		3110	Świadczenia społeczne	2 098 596,00	2 098 596,00	1 187 928,50	56,61

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 271,00	55 271,00	29 152,66	52,74
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	3 942,00	3 094,09	78,49
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155 900,00	155 900,00	98 481,57	63,17
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 064,00	1 064,00	645,25	60,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 543,00	3 101,00	2 325,39	74,99
	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	1 000,00	161,81	16,18
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	200,00	126,19	63,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	200,00	126,19	63,10
85504		Wspieranie rodziny	79 130,00	288 380,00	33 684,13	11,68
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	202 500,00	0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 900,00	63 450,00	23 109,84	36,42
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00	4 549,00	4 207,44	92,49
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 300,00	12 260,00	4 471,29	36,47
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 530,00	1 660,00	103,08	6,21
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	110,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	1 800,00	629,78	34,99
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 300,00	1 551,00	1 162,70	74,96
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	20 000,00	20 000,00	10 845,52	54,23
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	10 845,52	54,23

	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</i>	25 758,00	25 758,00	18 154,80	70,48
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 758,00	25 758,00	18 154,80	70,48
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 099 800,00	1 103 698,00	318 535,38	28,86
	90003		<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>24 000,00</i>	<i>24 000,00</i>	<i>8 034,12</i>	<i>33,48</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	24 000,00	8 034,12	33,48
	90004		<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	<i>250 000,00</i>	<i>233 398,00</i>	<i>69 594,56</i>	<i>29,82</i>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	80 000,00	1 702,56	2,13
		4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	5 066,93	33,78
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	133 398,00	62 825,07	47,10
	90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	<i>396 500,00</i>	<i>396 500,00</i>	<i>160 522,53</i>	<i>40,48</i>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	0,00	
		4260	Zakup energii	200 000,00	200 000,00	70 926,56	35,46
		4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00	190 000,00	89 595,97	47,16
	90026		<i>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i>	<i>307 000,00</i>	<i>322 000,00</i>	<i>65 688,19</i>	<i>20,40</i>
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00
		4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00	434,34	21,72
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	877,65	17,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	300 000,00	49 376,20	16,46
	90095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>122 300,00</i>	<i>127 800,00</i>	<i>14 695,98</i>	<i>11,50</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 500,00	1 489,76	99,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	300,00	240,30	80,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	40,00	32,64	81,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	14 660,00	4 480,92	30,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	131,94	6,60
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	30 000,00	8 320,42	27,73

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	44 300,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 300,00	20 000,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 836 400,00	1 989 400,00	337 652,51	16,97
	92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	<i>1 505 400,00</i>	<i>1 658 400,00</i>	<i>187 886,10</i>	<i>11,33</i>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	280 000,00	280 000,00	139 998,00	50,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	30 000,00	4 234,09	14,11
		4260	Zakup energii	35 000,00	35 000,00	11 553,77	33,01
		4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	12 000,00	9 922,00	82,68
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	1 220,00	12,20
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605 646,00	605 646,00	8 217,78	1,36
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	509 754,00	659 754,00	12 740,46	1,93
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	25 000,00	0,00	0,00
	92116		<i>Biblioteki</i>	<i>280 000,00</i>	<i>280 000,00</i>	<i>139 998,00</i>	<i>50,00</i>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	280 000,00	280 000,00	139 998,00	50,00
	92195		<i>Pozostała działalność</i>	<i>51 000,00</i>	<i>51 000,00</i>	<i>9 768,41</i>	<i>19,15</i>
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	16 700,00	5 503,41	32,95
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	14 300,00	4 265,00	29,83
926			Kultura fizyczna	259 200,00	259 200,00	79 628,66	30,72
	92601		<i>Obiekty sportowe</i>	<i>179 200,00</i>	<i>179 200,00</i>	<i>29 628,66</i>	<i>16,53</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	7 000,00	2 661,76	38,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00	38 000,00	16 857,10	44,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	749,99	3,00
		4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	6 996,40	46,64
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	2 112,00	14,08
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	1 200,00	251,41	20,95
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00

	92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	80 000,00	80 000,00	50 000,00	62,50
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	80 000,00	80 000,00	50 000,00	62,50
			Razem:	34 730 357,41	35 421 047,95	14 149 024,40	39,95

IV. 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 Starostwa Powiatowe. Dochody wykonano w 57,72%.

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 w kwocie 370 005,33 zł.

➤ **Dział 600 – Transport i łączność**

W rozdziale 60014 – *Drogi publiczne powiatowe* – oraz 60016 – *Drogi publiczne gminne* zostały z zaplanowane następujące dotacje:

- 1) 15 000,00 zł na podstawie porozumienia z Powiatem Grodziskim na zadania związane z bieżącym utrzymaniem czystości i porządku w pasie dróg powiatowych na terenie Gminy Granowo, zgodnie z postanowieniami porozumienia dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2020r.
- 2) 1 463 111,00 zł na podstawie podpisanej umowy o przyznaniu pomocy na realizację operacji „Przebudowa dróg wylotowych na osiedlu mieszkaniowym w Granowie ul. Lipowa, ul. Dębowa, ul. Kasztanowa” w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, dotacja zostanie przekazana po zakończeniu realizacji zadania.

➤ **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

W rozdziale 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – zaplanowane dochody w wysokości 231 500,00 zł, wykonano w 29,84 %, pochodzą one z następujących tytułów:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – dochody wykonano tylko w 2,33 % w wysokości 442,74 zł, jest to związane z wystąpieniem pandemii Covid-19 i ustawowym przesunięciem terminu płatności na 30 czerwca. W związku z powyższym wystąpiło bardzo niskie wykonanie planu dochodów.

- wpływy z najmu i dzierżawy – dochody wykonano w 57,70 % w wysokości 63 470,28 zł, są to dochody stanowiące opłatę za czynsz lokali użytkowych i mieszkań stanowiących własność gminy,

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – zewidencjonowano dochody w wysokości 454,20 zł,

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – dochody wykonano w 4,54 %,
- wpływy z pozostałych odsetek – dochody od nieterminowych wpłat za czynsz wykonano w wysokości 173,33 zł, tj. 6,93 %.

Dział 750 – Administracja publiczna

W rozdziale 75011 – *Urzędy wojewódzkie* – zaplanowana została 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), wpływy z usług, stanowiące zwrot kosztów za energię i obsługę prawną instytucji kultury. Dochody wykonano w 133,93 %. Wysokie wykonanie spowodowane jest poprzez nieustalenie planu dochodów z wpływów z usług oraz sprzedaży składników majątkowych.

➤ 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.

W rozdziale 75107 – *Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej* – zaewidencjonowano dotację celową na zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Dotację przekazano w zaplanowanej wysokości w kwocie 22 523,00 zł.

➤ 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 2,39 %.

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 51,49%. W I półroczu największe wykonanie planu 62,60 % zewidencjonowano we wpływach z podatku od środków transportowych oraz wpływach z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 97,10 %. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

planowane szacunkowo na podstawie wykonani z roku poprzedniego wykonano tylko w 3,30 %. Pozostałe wpływy podatkowe w tym rozdziale wykonano zgodnie z planem od 41 do 56 %.

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 59,89 %. W I półroczu zewidencjonowano bardzo niskie wpływy z opłaty targowej – 28,66 % co było spowodowane czasowym zamknięciem targowiska gminnego z powodu wystąpienia pandemii Covid-19. Bardzo duże wykonanie – 210,52 % zewidencjonowano z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Natomiast w pozostałych paragrafach dochody wykonano 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 oraz opłata dodatkowa za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego. Dochody zostały zrealizowane w wysokości 73,65%.

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 43,03 % 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 25,47 %.

➤ **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 oraz na finansowanie kosztów obniżenia tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych nauczycielowi, któremu Gmina powierzyła zadania doradcy metodycznego. W I półroczu otrzymano dofinansowanie w wysokości 114 999,88 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego dla dzieci ze szkół podstawowych w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – zdalna szkoła oraz zwrot składek na

ubezpieczenie społeczne oraz zdrowotne w ramach tarczy antykryzysowej w wysokości 42 286,44 zł. Niższe niż planowane, dochody otrzymano z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolu oraz odpłatności za wyżywienie w stołówce szkolnej, około 33 % z powodu wystąpienia pandemii Covid-19 i zamknięcia w marcu placówek oświatowych. Ogółem w dziale wykonanie dochodów wynosi 64,62 %.

➤ **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 55,61 % 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 „Posiłek w szkole i w domu”, organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz na utrzymanie Ośrodka Opieki Społecznej, a także dotację na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki. W I półroczu otrzymano zwrot składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 18 709,82 zł, w ramach tarczy antykryzysowej Covid-19. Wykonanie ogółem w tym dziale ukształtowało się na poziomie 69,90 %.

➤ **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 55,16%, 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 części odsetek przekazywane do Urzędu Wojewódzkiego.

W rozdziale 85502 – *Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* dochody wykonano w 58,65 %. Jest to głównie dotacja celowa na realizację zadania zleconego związanego z wypłatą świadczeń rodzinnych oraz dochody związane z obsługą świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz dochody pochodzące ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w części należności głównej o odsetek.

W rozdziale 85503 – *Karta Dużej Rodziny* została zewidencjonowana dotacja celowa na realizację programu rządowego oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Dotacja została przekazana w 100%.

W rozdziale 85504 – *Wspieranie rodziny* zaplanowano dotację celową na zadanie zlecone administracji rządowej – realizacja programu „Dobry start”. Dotacja celowa zostanie przekazana w II półroczu, zgodnie ze założonym zapotrzebowaniem do Urzędu Wojewódzkiego.

W rozdziale 85513 – *Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów* – zewidencjonowano dotację celową z budżetu państwa na zadanie zlecone przekazaną zgodnie z planem w 77,65%.

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

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 Fundusz Ochrony Środowiska. Wykonanie dochodów z tego tytułu wynosi 65,09 % planu.

W rozdziale 90026 – *Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami* zaewidencjonowano wpływ z tytułu przyjęcia i zagospodarowania odpadów w związku z rekultywacją nieczynnego wysypiska odpadów komunalnych. Dochody wykonano w 161,57 %.

➤ **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 – „Rozbudowa i przebudowa budynków świetlic wiejskich w Zemsku i w Strzępiniu wraz z dostosowaniem obiektów dla potrzeb osób niepełnosprawnych w celu zwiększenia stopnia ich wykorzystania”. Zaplanowana dotacja zostanie przekazana po zakończeniu realizacji zadania.

2. Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych

Stan zaległości i nadpłat w podatkach i opłatach lokalnych na I półrocze 2020 r. przedstawiono w poniższej tabeli

Treść	Zaległości z tyt. należności głównej	Zaległości z tyt. odsetek	Nadpłaty
<i>Podatek od środków transportowych</i>	43 432,53	3 386,00	14 789,49
- osoby fizyczne	26 847,79	2 891,00	3 136,10
- osoby prawne	16 584,74	495,00	11 653,39
<i>Podatek od nieruchomości</i>	236 819,10	41 309,00	123 171,74
- osoby fizyczne	78 261,01	13 668,00	111 037,20
- osoby prawne	158 558,09	27 641,00	12 134,54
<i>Podatek rolny</i>	97 331,79	23 517,00	39 298,36
- osoby fizyczne	59 681,79	23 007,00	26 038,36
- osoby prawne	37 650,00	510,00	13 260,00
<i>Podatek leśny – osoby prawne</i>	0,00	0,00	165,00

Porównanie stanu zaległości w podatkach I półrocza 2020 z I półroczem 2019 r.

Treść	Zaległości z tyt. należności głównej – stan na I półrocze 2020	Zaległości z tyt. należności głównej – stan na I półrocze 2019	% wzrost zaległości
<i>Podatek od nieruchomości</i>	236 819,10	147 156,97	38 %
- osoby fizyczne	78 261,01	63 309,94	19 %
- osoby prawne	158 558,09	83 847,03	47 %
<i>Podatek rolny</i>	97 331,79	77 402,52	20 %
- osoby fizyczne	59 681,79	51 574,52	14 %
- osoby prawne	37 650,00	25 828,00	31 %

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

Treść	Wysłane upomnienia	
	szt.	zł
Podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny – łącznie	132	48 874,80

3. 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. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu.

W rozdziale 01010 – *Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi* – zaplanowano dotację celową na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. W I półroczu środki wydatkowane w 40 %, udzielono pomocy finansowej dla dwóch gospodarstw domowych.

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 w I półroczu wynosi 48 % 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% zgodnie z przekazaną dotacją celową na realizację tego zadania.

➤ 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 wydatki inwestycyjne w wysokości 100 000,00 zł, na zadanie związane z budową sieci wodociągowej na terenie gminy Granowo. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu.

➤ Dział 600 – Transport i łączność

W rozdziale 60001 – *Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe* – zaplanowano pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego 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 75 % zaplanowanej kwoty.

W rozdziale 60014 – *Drogi publiczne powiatowe* – zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem porządku i czystości na drogach powiatowych. Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.

W rozdziale 60016 – *Drogi publiczne gminne* - zaplanowane wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych zrealizowane zostały w I półroczu

w wysokości 35,14 % planu. W ramach wydatków bieżących wydatkowano środki między innymi na:

- zakup znaków drogowych
- zakup koszy ulicznych na śmieci
- przygotowanie sprzętu do zimowego utrzymania dróg
- utrzymanie czystości na drogach gminnych
- opłaty za umieszczenie w pasie drogowym

Razem wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych to kwota 87 645,92 zł.

W I półroczu zakończono następujące inwestycje:

- utwardzenie drogi z płyt betonowych w miejscowości Kubaczyn i Januszewice na ten cel wydatkowano 144 254,40 zł.
- przebudowa drogi gminnej nr 534521P ulica 1 Maja w Granowie, całkowita wartość inwestycji – 1 234 514,59 zł.

Łącznie wydatki inwestycyjne to kwota – 1 380 121,99 zł.

➤ **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Rozdział 70005 – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie budynków komunalnych, zakup energii, zaliczki na fundusz remontowy wspólnoty mieszkaniowej, opłaty na pokrycie kosztów eksploatacji mieszkań komunalnych, koszty ogłoszeń w prasie, koszty wykonania dokumentacji geodezyjnej w związku ze sprzedażą nieruchomości, wykonanie map. 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 wysokości 640,00. W I półroczu zakupiono grunt na poprawę warunków zagospodarowania parku w Granowie na łączną kwotę 61 980,00 zł. Ogólnie w rozdziale wykonano wydatki w 43,69 %.

➤ **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 nie poniesiono wydatków na ten cel.

➤ **Dział 750 – Administracja publiczna**

W tym dziale ewidencjonowane są wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – rozdział 75011 – *Urzędy wojewódzkie* – wykonanie 48,15 %.

W dziale 750 księgowano również wydatki związane z obsługą Rady Gminy - rozdział 75022. Plan wydatków wykonano w 48,79 %, były to głównie diety dla radnych, 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 46,90 %. W rozdziale tym zaewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem Urzędu Gminy, między innymi:

- wynagrodzenia i pochodne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości – 920 552,58 zł,
- zakup wyposażenia i sprzętu komputerowego – 25 319,85 zł,
- zużycie gazu, energii i wody – 15 074,55 zł,
- usługi remontowe – 1 045,50 zł,
- usługi pocztowe – 19 440,90 zł,
- dzierżawa kserokopiarek – 7 380,00 zł,
- prowizja za prowadzenie rachunków bankowych – 1 961,48 zł,
- opłaty telekomunikacyjne – 10 990,59 zł,
- szkolenia pracowników oraz delegacje służbowe – 11 684,19 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki inwestycyjne na modernizację systemu teleinformatycznego, które wykonano w II półroczu.

W rozdziale 75075 – *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* – ewidencjonowano wydatki związane z promocją Gminy Granowo (zakup materiałów promocyjnych, pucharów na zawody sportowe). Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w 5,14 %. W związku z wystąpieniem pandemii Covid-19 wydatki na cele promocyjne zostały ograniczone.

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 oraz wydatki przeznaczone na wypłatę ryczałtu dla sołtysów. Wydatki wykonano w 45,34 %.

➤ **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 1 005,00 zł przeznaczona jest na prowadzenie rejestru wyborców, która zostanie wypłacona w II półroczu.

W rozdziale 75107 – *Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej* – zewidencjonowano wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta zgodnie z przekazanymi dotacjami.

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

W rozdziale 75412 – *Ochotnicze straże pożarne* – wydatki zrealizowane zostały w wysokości 31,44 % planu. W rozdziale tym wydatki zostały przeznaczone między innymi na:

- wynagrodzenia kierowców – 8 870,56 zł,
- zakup paliwa do samochodów strażackich – 1 210,97 zł,

- przeglądy sprzętu strażackiego, naprawy – 7 369,56 zł,
- energia, gaz, woda w celu utrzymania strażnicy – 4 406,72 zł,
- ubezpieczenie samochodów – 3 170,00 zł.

Zaplanowano również wydatki w postaci dotacji dla Ochotniczych Straży Pożarnych na zakup sprzętu strażackiego, które w I półroczu nie zostały wykorzystane.

➤ **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 i obligacji zaciągniętych na zadania inwestycyjne oraz pokrycie deficytu. Wykonanie wynosi 29,96 %. 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. Rezerwa do I półrocza nie została rozwiązana.

➤ **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W rozdziale 80101 – *Szkoły podstawowe* – wydatki zrealizowane zostały w wysokości 2 941 076,34 zł. tj. 30,82 % planu W I półroczu przekazano dotację podmiotową dla niepublicznej Szkoły Podstawowej w Bielawach w wysokości 441 261,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące w ramach rozdziału realizowane są przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Granowie. Na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej w Granowie wydatkowano kwotę 2 499 815,34 zł, z tego 2 153 027,70 zł stanowią płace i pochodne od płac. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 34 678,64 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. Wydatki inwestycyjne związane z termomodernizacją budynków oświatowych na terenie Gminy Granowo zostaną realizowane w II półroczu.

W rozdziale 80103 – *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* – wydatki stanowiące dotację dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzącej niepubliczne oddziały przedszkolne zrealizowano w 43,85 %. Na ten cel wydatkowano 135 731,00 zł.

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 znajdujących się poza terenem Gminy Granowo. Na działalność bieżącą wydatkowano kwotę 550 017,11 zł, z czego 449 090,38 zł stanowią płace i pochodne od płac. Pozostała kwota

w wysokości 100 926,73 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 80113 – *Dowożenie uczniów do szkół* – wydatki zrealizowano w 39,30 %. W I półroczu na płace i pochodne dla kierowców i opiekunów wydatkowano 79 880,41 zł, za wynajem autobusu zapłacono 17 455,56 zł. W rozdziale tym zaewidencjonowano również wydatki poniesione na dowóz dzieci niepełnosprawnych do ośrodków rehabilitacyjnych, zakup paliwa do autobusów, zakup części, drobne naprawy. Procentowo niższe wykonanie wydatków względem planu spowodowane było zamknięciem szkoły z powodu Covid-19 od połowy marca.

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. W ramach rozdziału ponoszone są również wydatki na wynagrodzenia nauczyciela pełniącego funkcję doradcy metodycznego, które są częściowo pokrywane z otrzymanej dotacji z budżetu państwa. Wydatki wykonano w 35,36 %.

W rozdziale 80148 – *Stołówki szkolne i przedszkolne* – ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej: wynagrodzenie personelu z pochodnymi w wysokości 105 918,23 zł, zakup środków żywności w wysokości 84 190,27 zł, zakup energii, gazu, wody, zakup środków czystości. Wydatki wykonano w 45,12 %.

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 97 709,13 zł z czego płace i pochodne od płac to kwota 60 243,84 zł, pozostałe wydatki bieżące wyniosły 7 171,29 zł. W rozdziale tym zaewidencjonowano również dotację dla niepublicznego przedszkola z przeznaczeniem na kształcenie dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki w wysokości 30 294,00 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 41,91 % . W ramach rozdziału na organizowanie specjalnych metod nauczania w Szkole Podstawowej oraz w niepublicznej Szkole Podstawowej wydatkowano kwotę 441 742,83 zł, z czego w formie dotacji wydatkowano kwotę 159 210,00 zł.

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.

Odpis w I półroczu przekazano w 75%. Ponadto w I półroczu wydatkowano środki w ramach programu „Zdalna szkoła” na zakup sprzętu komputerowego dla dzieci ze szkół podstawowych z terenu Gminy, wydatki wykonano w 100%.

➤ **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 29,90 % planu. Zgromadzone dochody w wysokości 78 002,71 zł. w I półroczu zostają w całości przekazane na profilaktykę związaną z rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii.

W rozdziale 85195 – *Pozostała działalność* – zaplanowane są wydatki związane z zakupem szczepionek przeciwko brodawczakowi zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Granowo nr II/13/2018 z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie przyjęcia „Programu profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego w gminie Granowo na lata 2019-2021. W związku z pandemią Covid-19 w I półroczu nie zakupiono w/w szczepionek, a zaplanowane kwoty przeznaczono na zakupy artykułów ochronnych takich jak maseczki, płyny antybakteryjne, kombinezony ochronne w ramach profilaktyki Covid-19. W rozdziale ujmowane są również wydatki związane z utrzymaniem budynku ośrodka zdrowia (energia elektryczna, gaz, woda, remonty). Wydatki zrealizowano w wysokości 36,41 %.

➤ **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W rozdziale 85202 – *Domy pomocy społecznej* – wydatki wykonano w 38,61 %. Opłacono pobyt dla 3 osób umieszczonych w Domu Pomocy Społecznej. Łączna kwota wydatkowana wynosi 46 334,23 zł.

W rozdziale 85205 – *Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* – w I półroczu nie poniesiono wydatków 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 38,90 % i zostały one poniesione w związku z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych zasiłków stałych – 108 świadczeń.

W rozdziale 85214 – *Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* – wydatki wykonano w 31,29 %. Na wypłatę zasiłków wykorzystano 39 109,08 zł z tego na :

- zasiłki celowe pieniężne i w naturze dla – 18 świadczeń dla 40 rodzin 21 886,00 zł,
- zasiłki celowe specjalne – 22 świadczeń dla 11 rodzin 9 834,00 zł
- zasiłki okresowe – 17 świadczeń dla 7 rodzin 7 387,08 zł.

W rozdziale 85215 – *Dodatki mieszkaniowe* – zaewidencjonowano wypłatę 43 dodatków mieszkaniowych dla 8 gospodarstw domowych. Wydatki zrealizowano w 36,80 %.

W rozdziale 85216 – *Zasiłki stałe* – zaewidencjonowano wypłatę 108 świadczeń dla 19 osób na kwotę 60 512,33 zł. Wydatki zrealizowano w 38,79 %.

W rozdziale 85219 – *Ośrodki pomocy społecznej* – zaksięgowano wydatki związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w Granowie między innymi płace i pochodne w wysokości 211 471,11 zł, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, opłaty za energię, delegacje, usługi transportowe, wynagrodzenie opiekuna prawnego). Wydatki wykonano w 47,22 %.

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 38,78 %.

W rozdziale 85230 – *Pomoc w zakresie dożywiania*, zaewidencjonowano środki otrzymane z rezerwy budżetowej oraz środki własne, przeznaczone na zasiłki celowe w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu”. Na obiady i dowozy posiłków dla 31 dzieci oraz na zasiłki celowe z dożywiania dla 22 osób dorosłych wydatkowano 19 585,01 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 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 54,35%. Wypłacono 6 546 świadczeń wychowawczych w związku z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. pomoc państwa w wychowaniu dzieci na kwotę 3 272 724,60 zł. Koszty obsługi zadania w I półroczu wynoszą 31 501,31 zł, są to wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS. W I półroczu zwrócono również do Urzędu Wojewódzkiego odsetki od nienależnie pobranych świadczeń w wysokości 4,45 zł.

W rozdziale 85502 – *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* – wydatki wykonano w 57,01%.

Kwotę 1 326 247,56 wydatkowano w następujący sposób:

- na świadczenia rodzinne - ogółem wydatkowano	1 125 525,50 zł
w tym na :	
- zasiłki rodzinne – 2 008 świadczeń	225 587,99 zł
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 958 świadczeń	110 005,51 zł
- zasiłki pielęgnacyjne – 952 świadczeń	205 260,00 zł
- świadczenia pielęgnacyjne – 272 świadczeń	497 513,00 zł
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 37 świadczeń	22 940,00 zł
- zasiłek dla opiekuna – 6 świadczeń	3 720,00 zł
- na wypłatę zapomogi z tyt. urodzenia dziecka – 26 świadczeń	26 000,00 zł
- świadczenia rodzicielskie – 36 świadczeń	34 502,00 zł
- na wypłatę świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego –	62 400,00 zł
- na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 189 świadczenia	93 597,96 zł
- na obsługę świadczeń rodzinnych wydatkowano	40 101,00 zł

W I półroczu zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobrane zasiłki i świadczenia w wysokości 4 458,29 oraz odsetki w kwocie 161,81 zł.

W rozdziale 85503 – *Karta Dużej Rodziny* – zaplanowano wydatki w związku z realizacją programu, wydatki wykonano w 63,10 %

W rozdziale 85504 – *Wspieranie rodziny* – ewidencjonowane są wydatki związane z realizacją zadań dotyczących wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej. W I półroczu wydatkowano kwotę 33 684,13 zł, są to wydatki przeznaczone na wynagrodzenie oraz opłaty za delegacje asystenta rodziny.

W rozdziale 85508 – *Rodziny zastępcze* – zaplanowano wydatki związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Wydatkowana kwota w wysokości 10 845,52 zł. dotyczy zwrotu wypłaconych świadczeń na pokrycie kosztów utrzymania 6 dzieci w rodzinie zastępczej zawodowej pochodzącej z terenu Gminy.

W rozdziale 85513 – *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów* – wydatki wykonano w 70,48 %. Wypłacono 133 świadczenia na kwotę 18 154,80 zł.

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

W rozdziale 90003 – *Oczyszczanie miast i wsi* – wykonanie wydatków wynosi 33,48 % planu. Są to głównie środki stanowiące opłatę za wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy. Na ten cel wydatkowano kwotę w wysokości 8 034,12 zł.

W rozdziale 90004 – *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* - wydatki przeznaczone są na prace związane z utrzymaniem parków, skwerów i zieleńców,

nasadzenia drzew i krzewów, oświetlenie parków. Wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane w 29,82 %. Koszt bieżącego utrzymania zieleni w parkach i na skwerach w I półroczu wyniósł 83 664,67 zł.

W rozdziale 90015 – *Oświetlenie ulic, placów i dróg* – wydatki zostały zrealizowane w 40,48 % planu, są to wydatki przeznaczone na opłaty za energię elektryczną do oświetlenia ulic – 70 926,56 zł, konserwację oświetlenia na terenie Gminy – 89 595,97 zł.

W rozdziale 90026 – *Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami* – wydatki zrealizowano w 20,40 %. 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 gdzie w I półroczu wydatkowano na ten cel 49 376,20 zł. W ramach rozdziału zaplanowano i przekazano dotację dla powiatu na realizację wspólnego zadania usuwania wyrobów azbestowych z terenu powiatu, dotację przekazano w 100%.

W rozdziale 90095 – *Pozostała działalność* – ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem targowiska, wydatki przeznaczone na opiekę nad bezpiecznymi psami (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 wydatki inwestycyjne finansowane wspólnie z udziałem środków funduszu sołectkiego takie jak: „Budowa placu zabaw – Dalekie bliskie dzieciom”, „Zadaszone miejsce odpoczynku w miejscowości Separowo”, oraz „Zakątek edukacyjno-rekreacyjny przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Kąkolewo”, zadania zostaną zrealizowane po otrzymaniu dodatkowego dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego. W rozdziale wydatki wykonano w 11,50 %.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 – *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* – planowane wydatki zostały zrealizowane w 11,33 %. Na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich gaz, woda, prąd, zakup wyposażenia, remonty, naprawy, wydatkowano 26 929,86. W 2020 roku zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne na zadanie „Rozbudowa i przebudowa świetlic wiejskich w Zemsku i w Strzępinu wraz z dostosowaniem obiektów dla potrzeb osób niepełnosprawnych w celu zwiększenia stopnia ich wykorzystania”, zadanie dofinansowanie w funduszy Unii Europejskiej w ramach PROW. Zakończenie realizacji zadania planowano na koniec czerwca 2020 r, stąd tak niskie wykonanie planu wydatków. Zaplanowano również wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup i montaż markiz wewnętrznych w budynku Pałacu w Granowie na kwotę 25 000,00 zł, która zostanie wydatkowana w II półroczu. Dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Granowie została przekazana zgodnie z planem w 50 %.

Dotacja dla Biblioteki Publicznej w Granowie została przekazana w wysokości 50 % planu- rozdział 92116.

W rozdziale 92195 – *Pozostała działalność* – plan wykonano w 19,15 %, . Kwotę 9 768,41 zł, przeznaczono na organizację imprez kulturalnych przez sołtysów w ramach środków funduszu sołectkiego. Ze względu na wystąpienie pandemii Covid-19 pozostałe wydatki na działalność kulturalną – organizacja dożynek, festynów letnich itp. zostały zablokowane.

➤ **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. Zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne polegające na przygotowaniu dokumentacji budowy hali sportowej, które w I półroczu nie zostały wykonane. Wydatki zrealizowano w wysokości 16,53 % 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 62,50 % planu. Dotację otrzymały 2 towarzystwa sportowe na ogólną kwotę 50 000,00 zł.

V. INFORMACJA Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2020 r.

§	Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok	Wykonanie za I półrocze 2020 rok	% wykonania
	Przychody	7 600 000,00	1 648 549,86	22,00
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 648 456,00	1 648 549,86	100,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 951 544,00	0,00	0,00
	Rozchody	369 454,59	185 071,03	50,00
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	369 454,59	185 071,03	50,00

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 1 648 549,86 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.

VI. INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Na dzień 30 czerwca 2020 r. stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na zadania inwestycyjne oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wyniósł 8 108 204,59 zł.

Pozostałe zobowiązania to kwota 226 963,22 zł, są to zobowiązania niewymagalne powstałe w wyniku otrzymanych faktur na wydatki bieżące jednostek budżetowych, których termin płatności upływa po 30 czerwca 2020 r.

VII. INFORMACJA O REALIZACJI PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Zakład budżetowy, którego podstawową działalnością jest produkcja i dostarczanie wody mieszkańcom, osiągnął przychody w wysokości 1 482 299,43 zł wydatki w I półroczu zostały poniesione w wysokości 1 200 590,16 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.