**ZARZĄDZENIE NR 76/2020**
**WÓJTA GMINY MIEDŹNO**

z dnia 29 września 2020 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miedźno za pierwsze półrocze 2020 r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

**zarządza się, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miedźno za pierwsze półrocze 2020 r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

**§ 2.** Informacja, o której mowa w § 1 zostanie niezwłocznie przekazana Radzie Gminy Miedźno i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

**§ 3.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Miedźno

**Piotr Derejczyk**

Załącznik do zarządzenia Nr 76/2020
Wójta Gminy Miedźno
z dnia 29 września 2020 r.

# Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miedźno za pierwsze półrocze 2020 r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

**Miedźno, dnia 29 września 2020 r.**

**Spis treści**

Spis wykresów....3
Spis tabel....3
Wprowadzenie....4
Rozdział 1. Dane ogólne budżetu gminy na 2020 r. wraz ze zmianami....5
1.1. Dane ogólne budżetu Gminy Miedźno na 2020 rok....5
1.2. Zmiany w planie budżetu Gminy Miedźno w 2020 roku....5
1.3. Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Miedźno na dzień 30 czerwca 2020 roku....6
1.4. Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Miedźno na dzień 30 czerwca 2020 roku....6
Rozdział 2. Szczegółowe wykonanie budżetu Gminy Miedźno za pierwsze półrocze 2020 r....7
2.1. Tabelaryczne ujęcie planu dochodów i jego wykonanie za pierwsze półrocze 2020 roku....8
2.2. Tabelaryczne ujęcie planu wydatków i jego wykonanie za pierwsze półrocze 2020 roku....15
Rozdział 3. Realizacja budżetu za I półrocze 2020 roku....30
3.1. Realizacja planu dochodów budżetowych za I półrocze 2020 roku....30
3.1.1. Wykonanie planu dochodów budżetu za I półrocze 2020 roku według ich źródeł....30
3.1.2. Wykonanie planu dochodów majątkowych....45
3.2. Realizacja planu wydatków budżetowych za I półrocze 2020 roku....48
3.3. Wykonanie wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej....73
3.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych....75
3.5. Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu....75
3.6. Należności i zobowiązania wymagalne....76
Rozdział 4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej....77
Wprowadzenie....77
4.1. Dochody....77
4.1.1. Dochody bieżące....77
4.1.2. Dochody majątkowe....78
4.2. Wydatki....78
4.3. Wynik wykonania budżetu....78
4.4. Przychody i rozchody....78
Podsumowanie....85

## Spis wykresów

Wykres Nr 1. Wykonanie planu dochodów bieżących i majątkowych do planu dochodów ogółem.....6
Wykres Nr 2. Wykonanie planu wydatków bieżących i majątkowych do planu wydatków ogółem.....7
Wykres Nr 3. Graficzne ujęcie wykonania planu budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2020 r. .....7
Wykres Nr 4. Tabelaryczne ujęcie wykonania planu dochodów własnych za pierwsze półrocze 2020 r.....32
Wykres Nr 5. Wykonanie planu subwencji ogólnej na dzień 30 czerwca 2020 r. .....37
Wykres Nr 6. Realizacja planu wydatków budżetu w I połowie 2020 roku .....48
Wykres Nr 7. Wykonanie planu budżetu jednostek oświatowych w dziale 801 – Oświata i wychowanie za I półrocze 2020 r. .....55
Wykres Nr 8. Graficzne ujęcie wykonania planu wydatków bieżących w dziale pomoc społeczna .....67
Wykres Nr 9. Wykonanie planu wydatków majątkowych według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej .....73
Wykres Nr 10. Prognoza zadłużenia Gminy Miedźno w latach 2020-2038 .....79
Wykres Nr 11. Dynamika dochodów na przestrzeni lat 2020-2038.....84
Wykres Nr 12. Dynamika dochodów na przestrzeni lat 2020-2038.....84

## Spis tabel

Tabela Nr 1. Wykonanie planu dochodów budżetowych w ujęciu uchwały budżetowej na 2020 rok .....8
Tabela Nr 2. Wydatki budżetowe w ujęciu uchwały budżetowej na 2020 rok .....15
Tabela Nr 3. Zestawienie realizacji planu wydatków budżetowych w I połowie 2020 roku .....29
Tabela Nr 4. Wykonanie prognozowanych dochodów budżetowych Gminy Miedźno za I półrocze 2020 r. według ich źródeł .....30
Tabela Nr 5. Informacja z wykonania prognozowanych dochodów własnych Gminy Miedźno za I półrocze 2020 r. według ich źródeł .....30
Tabela Nr 6. Wykonanie planu subwencji ogólnej za I półrocze 2020 r. .....36
Tabela Nr 7. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami .....38
Tabela Nr 8. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) .....41
Tabela Nr 9. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci .....43
Tabela Nr 10. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami .....43
Tabela Nr 11. Wykonanie planu dochodów majątkowych .....45
Tabela Nr 12. Struktura wykonania planu wydatków ogółem w I połowie 2020 roku .....48
Tabela Nr 13. Struktura wykonania planu wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej .....49
Tabela Nr 14. Wykonanie wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Miedźnie .....56
Tabela Nr 15. Wykonanie wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ostrowach nad Okszą .....60
Tabela Nr 16. Wykonanie wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Mokrej .....64
Tabela Nr 17. Należności wymagalne na dzień 30.06.2020 r. .....76
Tabela Nr 18. Planowana kwota zadłużenia Gminy Miedźno w latach 2020-2038.....79
Tabela Nr 19. Dane podstawowe wieloletniej prognozy finansowej dla okresu sprawozdawczego, tj. na dzień sporządzenia ostatniej wieloletniej prognozy finansowej w I połowie 2020 roku .....80

## Wprowadzenie

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Wójt Gminy Miedźno przedstawia organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2020 r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Podstawą do sporządzenia niniejszego sprawozdania są utworzone na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 109 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1773) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.) następujące sprawozdania:

1) Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 r.;
2) Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 r.;
3) Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 r.;
4) Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego według stanu na koniec II kwartału 2020 roku;
5) Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego według stanu na koniec II kwartału 2020 roku;
6) Rb-ZN kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań oraz należności skarbu państwa z tytułu wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych na koniec II kwartału 2020 roku;
7) Rb-27ZZ sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do końca II kwartału roku 2020;
8) Rb-50 sprawozdanie o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do końca II kwartału 2020 r.

Sprawozdanie sporządzono również na podstawie otrzymanych informacji opisowych od podległych jednostek organizacyjnych Gminy Miedźno.

## Rozdział 1. Dane ogólne budżetu gminy na 2020 r. wraz ze zmianami

### 1.1. Dane ogólne budżetu Gminy Miedźno na 2020 rok

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Miedźno w 2020 roku stanowił budżet uchwalony w dniu 30 grudnia 2019 r. uchwałą nr 114/XIV/2019 Rady Gminy Miedźno. Budżet ten obejmował planowane dochody w wysokości 43.235.145,93 zł, w tym planowane dochody bieżące w wysokości 37.119.534,27 zł i planowane dochody majątkowe w wysokości 6.115.611,66 zł oraz planowane wydatki w kwocie 43.651.034,59 zł w tym planowane wydatki bieżące w wysokości 36.251.141,31 zł i planowane wydatki majątkowe w wysokości 7.399.893,28 zł.

Zaplanowane przychody budżetowe Gminy Miedźno na 2020 rok wyniosły 4.578.840,96 zł, natomiast planowane rozchody 4.162.952,30 zł. Planowany deficyt wynosił 415.888,66 zł.

### 1.2. Zmiany w planie budżetu Gminy Miedźno w 2020 roku

W okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. dokonano w budżecie gminy zmian:

1) następującymi uchwałami Rady Gminy Miedźno:
   - Uchwała Nr 120/XV/2020 Rady Gminy Miedźno z dnia 16 stycznia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Uchwała Nr 125/XVI/2020 Rady Gminy Miedźno z dnia 16 marca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Uchwała nr 127/XVI/2020 Rady Gminy Miedźno z dnia 15 kwietnia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Uchwała nr 140/XVII/2020 Rady Gminy Miedźno z dnia 4 czerwca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok;

2) następującymi zarządzeniami Wójta Gminy Miedźno:
   - Zarządzenie Nr 22/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 17 marca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie Nr 37/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 29 kwietnia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie Nr 42/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 4 maja 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie Nr 48/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 19 maja 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie nr 49/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 22 maja 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie nr 52/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 1 czerwca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie nr 54/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 5 czerwca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie nr 60/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 23 czerwca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok,
   - Zarządzenie nr 61/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok.

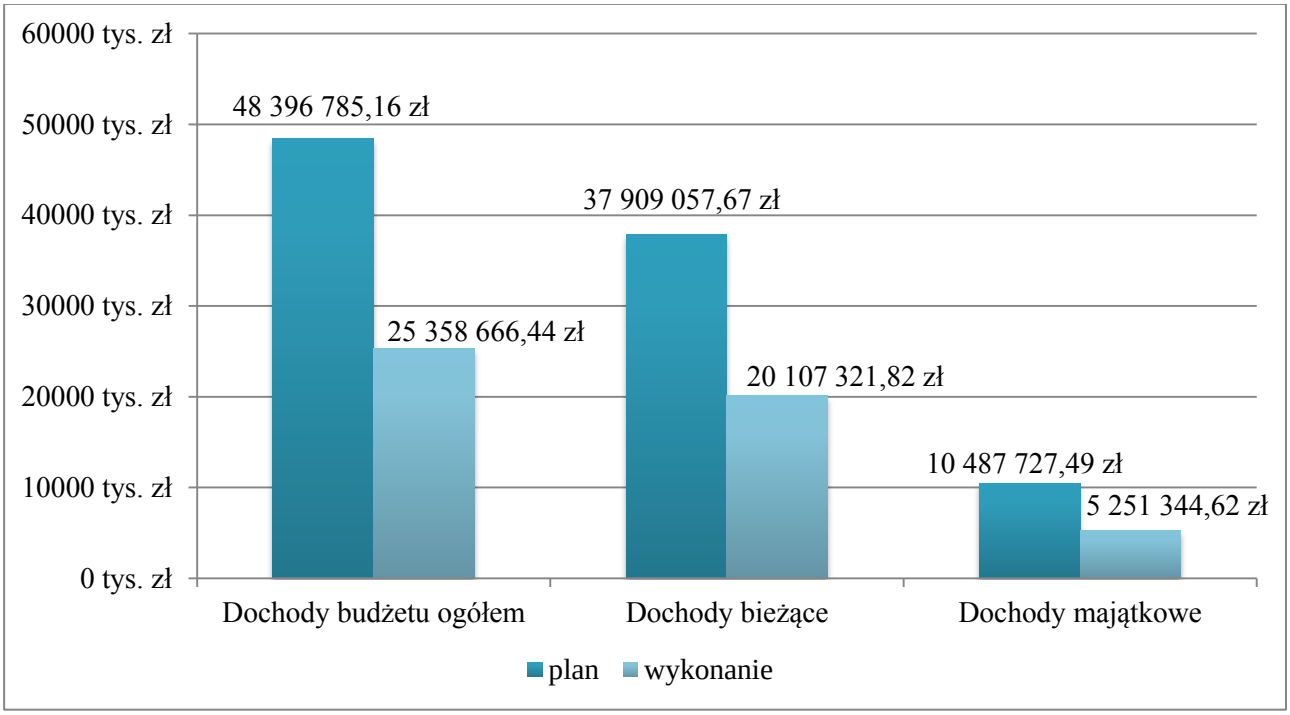
W następstwie dokonanych zmian plan budżetu zamknął się kwotą 48.396.785,16 zł po stronie dochodów i kwotą 52.137.399,45 zł po stronie wydatków. W stosunku do zaplanowanych w uchwale budżetowej dochodów nastąpiło ich zwiększenie o kwotę 5.161.639,23 zł, tj. o 11,94%, w stosunku do zaplanowanych wydatków nastąpiło ich zwiększenie o kwotę 8.486.364,86 zł, tj. o 19,44%.

Zarządzenia zmieniające budżet wynikały z konieczności dokonania przeniesień w planie wydatków lub ujęcia w budżecie gminy środków pochodzących z dotacji celowych.

## 1.3. Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Miedźno na dzień 30 czerwca 2020 roku

Rzeczywiste wykonanie dochodów budżetowych Gminy Miedźno osiągnięto w kwocie 25.358.666,44 zł, co stanowi 52,40% wskaźnika wykonania, z tego dochody bieżące wyniosły 20.107.321,82 zł, tj. 44,16% udziału w dochodach ogółem, dochody majątkowe wyniosły 5.251.344,62 zł, tj. 10,85% planu dochodów ogółem.

*Wykres Nr 1. Wykonanie planu dochodów bieżących i majątkowych do planu dochodów ogółem*

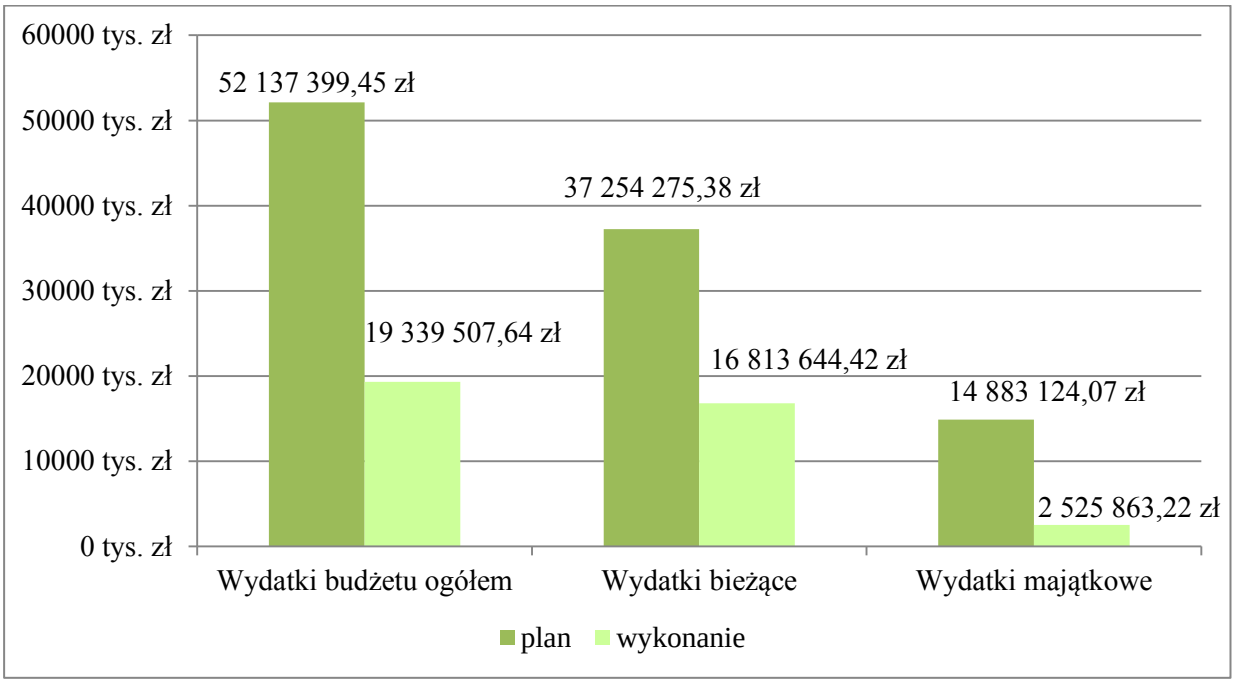



## 1.4. Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Miedźno na dzień 30 czerwca 2020 roku

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 19.339.507,64 zł, co stanowi 37,09% przewidywanego planu rocznego, w tym:

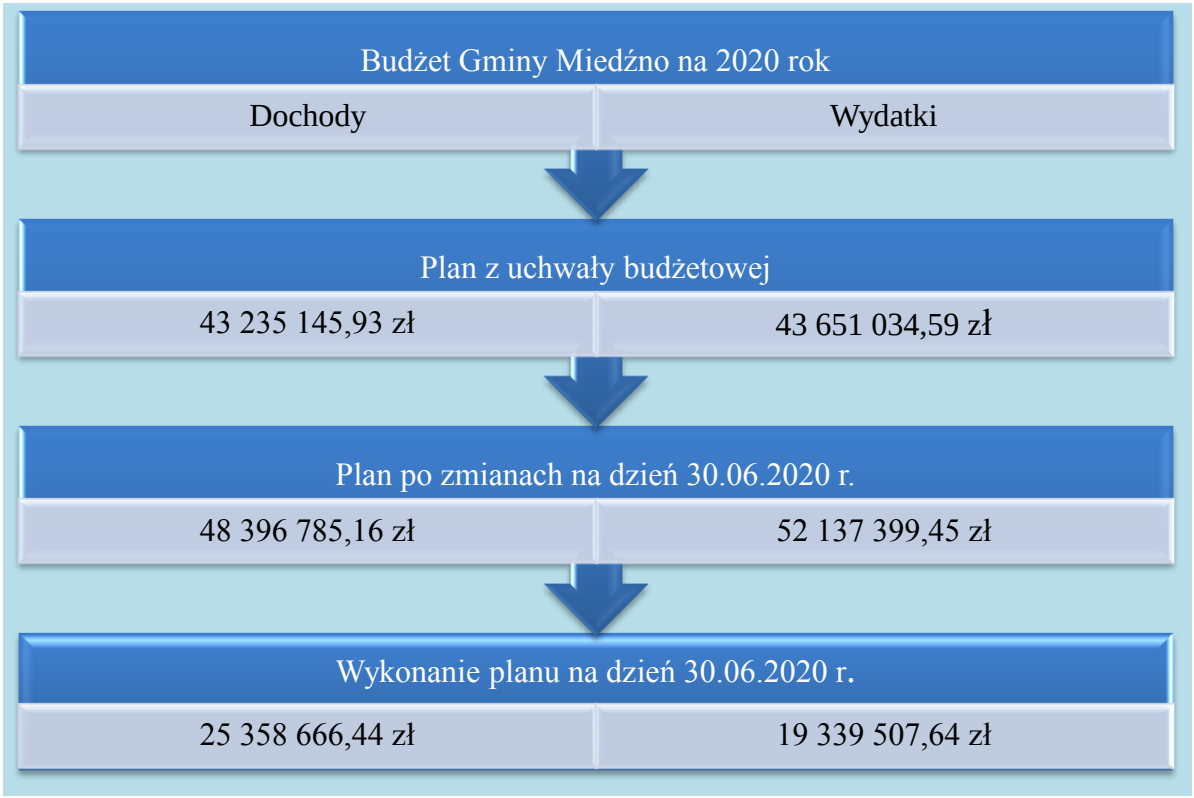
- wydatki bieżące wyniosły 16.813.644,42 zł, tj. 86,94% udziału w wykonanych wydatkach ogółem,
- wydatki majątkowe wyniosły 2.525.863,22 zł, tj. 16,97% udziału w wykonanych wydatkach ogółem.

*Wykres Nr 2. Wykonanie planu wydatków bieżących i majątkowych do planu wydatków ogółem*




## Rozdział 2. Szczegółowe wykonanie budżetu Gminy Miedźno za pierwsze półrocze 2020 r.

*Wykres Nr 3. Graficzne ujęcie wykonania planu budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2020 r.*



## 2.1. Tabelaryczne ujęcie planu dochodów i jego wykonanie za pierwsze półrocze 2020 roku

*Tabela Nr 1. Wykonanie planu dochodów budżetowych w ujęciu uchwały budżetowej na 2020 rok*

| Dział | Wyszczególnienie | Plan z uchwały budżetowej na 2020 rok | Plan po zmianach na 30.06.2020 r. | Wykonanie na 30.06.2020 r. | Stopień realizacji planu |
|---|---|---|---|---|---|
| | | *kwota (w złotych)* | | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| | **Dochody ogółem, z tego:** | **43 235 145,93** | **48 396 785,16** | **25 358 666,44** | **52,40** |
| | **dochody bieżące razem, z tego:** | **37 119 534,27** | **37 909 057,67** | **20 107 321,82** | **53,04** |
| **010** | **Rolnictwo i łowiectwo** | **1 000,00** | **144 158,40** | **144 306,55** | **100,10** |
| | 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 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 148,15 | 114,82 |
| | 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 | - | 143 158,40 | 143 158,40 | 100,00 |
| **400** | **Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** | **3 600,00** | **3 600,00** | **0,00** | **0,00** |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wpływy z usług (wpłaty za wodę) | 2 500,00 | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wpływy z pozostałych odsetek | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **600** | **Transport i łączność** | **10 000,00** | **10 000,00** | **20 347,58** | **203,48** |
| | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 10 000,00 | 10 000,00 | 8 150,58 | 81,51 |
| | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych | - | 0,00 | 12 197,00 | 0,00 |
| **700** | **Gospodarka mieszkaniowa** | **96 900,00** | **96 900,00** | **49 409,41** | **50,99** |
| | Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności | 300,00 | 300,00 | 288,41 | 96,14 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 6 000,00 | 6 000,00 | 5 458,80 | 90,98 |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 90 000,00 | 90 000,00 | 43 659,49 | 48,51 |
| | Wpływy z pozostałych odsetek | 500,00 | 500,00 | 2,71 | 0,54 |
| **710** | **Działalność usługowa** | **1 500,00** | **1 500,00** | **1 500,00** | **100,00** |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 100,00 |
| **750** | **Administracja publiczna** | **199 314,00** | **210 447,00** | **54 633,93** | **25,96** |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wpływy z różnych opłat (koszty egzekucyjne, duplikat legitymacji) | 500,00 | 500,00 | 27,00 | 5,40 |
| | Wpływy z pozostałych odsetek | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wpływy z różnych dochodów (refaktury, lokata overnight) | 50 000,00 | 50 000,00 | 23 265,98 | 46,53 |
| | 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 | 48 514,00 | 59 647,00 | 31 327,00 | 52,52 |
| | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | - | 0,00 | 13,95 | 0,00 |
| **751** | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **1 579,00** | **41 412,00** | **40 625,00** | **98,10** |
| | 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 | 1 579,00 | 41 412,00 | 40 625,00 | 98,10 |
| **752** | **Obrona narodowa** | **800,00** | **800,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 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 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| **754** | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **-** | **1 000,00** | **1 139,47** | **113,95** |
| | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | - | 1 000,00 | 1 000,00 | 100,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Wpływy ze zwrotów 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 | - | 0,00 | 139,47 | 0,00 |
| **756** | **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** | **11 521 843,00** | **11 521 843,00** | **5 505 731,74** | **47,79** |
| | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 9 107 953,00 | 9 107 953,00 | 3 895 161,00 | 42,77 |
| | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 5 000,00 | 5 000,00 | 7 779,04 | 155,58 |
| | Wpływy z podatku od nieruchomości | 1 411 603,00 | 1 411 603,00 | 895 267,22 | 63,42 |
| | Wpływy z podatku rolnego | 159 390,00 | 159 390,00 | 131 914,09 | 82,76 |
| | Wpływy z podatku leśnego | 142 039,00 | 142 039,00 | 85 720,69 | 60,35 |
| | Wpływy z podatku od środków transportowych | 161 558,00 | 161 558,00 | 71 873,30 | 44,49 |
| | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | 15 000,00 | 15 000,00 | 7 947,87 | 52,99 |
| | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 15 000,00 | 15 000,00 | 3 359,00 | 22,39 |
| | Wpływy z opłaty skarbowej | 20 000,00 | 20 000,00 | 8 105,00 | 40,53 |
| | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 110 000,00 | 110 000,00 | 85 767,38 | 77,97 |
| | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 230 000,00 | 230 000,00 | 193 158,83 | 83,98 |
| | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 111 000,00 | 111 000,00 | 113 175,51 | 101,96 |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 1 600,00 | 1 600,00 | 4 460,03 | 278,75 |
| | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 275,84 | 106,32 |
| | Wpływy z pozostałych odsetek | 500,00 | 500,00 | 766,94 | 153,39 |
| **758** | **Różne rozliczenia** | **11 653 506,00** | **11 746 158,00** | **6 672 834,00** | **56,81** |
| | Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym: | 11 653 506,00 | 11 746 158,00 | 6 672 834,00 | 56,81 |
| | część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 6 838 585,00 | 6 931 237,00 | 4 265 376,00 | 61,54 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 4 814 921,00 | 4 814 921,00 | 2 407 458,00 | 50,00 |
| **801** | **Oświata i wychowanie** | **623 650,27** | **1 044 682,27** | **654 124,76** | **62,61** |
| | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 55 677,27 | 470 677,27 | 415 000,00 | 88,17 |
| | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 300 000,00 | 300 000,00 | 98 624,00 | 32,87 |
| | 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 | 1 450,00 | 0,00 |
| | Wpływy z usług (dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego) | - | 0,00 | 2 047,76 | 0,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 267 973,00 | 274 005,00 | 137 003,00 | 50,00 |
| | 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 | 52 584,09 | 441 695,42 | 398 333,33 | 90,18 |
| | 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 | 3 093,18 | 28 981,85 | 16 666,67 | 57,51 |
| **852** | **Pomoc społeczna** | **240 164,00** | **240 164,00** | **139 964,12** | **58,28** |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | - | 0,00 | 11,60 | 0,00 |
| | Wpływy z usług | 9 000,00 | 9 000,00 | 5 115,60 | 56,84 |
| | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | - | 0,00 | 558,92 | 0,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 231 164,00 | 231 164,00 | 134 278,00 | 58,09 |
| **854** | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **-** | **50 951,00** | **80 150,63** | **157,31** |
| | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | 0,00 | 29 199,63 | 0,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | - | 50 951,00 | 50 951,00 | 100,00 |
| | 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 | 29 199,63 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **855** | **Rodzina** | **11 301 728,00** | **11 314 452,00** | **5 800 057,58** | **51,26** |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wpływy z pozostałych odsetek | 2 500,00 | 7 000,00 | 2 512,19 | 35,89 |
| | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 55 000,00 | 60 000,00 | 20 611,77 | 34,35 |
| | 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 | 2 858 128,00 | 2 861 352,00 | 1 512 741,27 | 52,87 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 8 381 000,00 | 8 381 000,00 | 4 252 000,00 | 50,73 |
| | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 5 000,00 | 5 000,00 | 12 192,35 | 243,85 |
| **900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **1 448 950,00** | **1 448 950,00** | **935 359,13** | **64,55** |
| | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) | 1 431 900,00 | 1 431 900,00 | 751 243,34 | 52,46 |
| | Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych | 50,00 | 50,00 | 9,69 | 19,38 |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 1 000,00 | 1 000,00 | 3 164,00 | 316,40 |
| | Wpływy z różnych opłat (opłaty i kary za korzystanie ze środowiska) | 10 000,00 | 10 000,00 | 2 855,25 | 28,55 |
| | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 6 000,00 | 6 000,00 | 906,40 | 15,11 |
| | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | - | 0,00 | 150 505,02 | 0,00 |
| | Wpływy z różnych dochodów (opłaty za zniszczone kosze) | - | 0,00 | 26 675,43 | 0,00 |
| **926** | **Kultura fizyczna** | **15 000,00** | **32 040,00** | **7 137,92** | **22,28** |
| | 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 | 15 000,00 | 15 000,00 | 5 602,77 | 37,35 |
| | Wpływy z różnych dochodów | - | 0,00 | 1 535,15 | 0,00 |
| | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych | - | 17 040,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **dochody majątkowe razem, z tego:** | **6 115 611,66** | **10 487 727,49** | **5 251 344,62** | **50,07** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **010** | **Rolnictwo i łowiectwo** | **1 434 540,00** | **1 434 540,00** | **1 434 540,00** | **100,00** |
| | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 100,00 |
| | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 100,00 |
| **600** | **Transport i łączność** | **2 001 731,90** | **2 727 009,90** | **1 000 000,00** | **36,67** |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 2 001 731,90 | 2 727 009,90 | 0,00 | 0,00 |
| | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | - | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| **700** | **Gospodarka mieszkaniowa** | **180 000,00** | **180 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **801** | **Oświata i wychowanie** | **-** | **2 150 704,59** | **2 150 704,58** | **100,00** |
| | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | 2 150 704,59 | 2 150 704,58 | 100,00 |
| | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 | - | 2 150 704,59 | 2 150 704,58 | 100,00 |
| **900** | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | **2 449 339,76** | **3 945 473,00** | **666 100,04** | **16,88** |
| | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 2 449 339,76 | 3 945 473,00 | 666 100,04 | 16,88 |
| | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 | 2 449 339,76 | 3 945 473,00 | 488 409,04 | 12,38 |
| | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | - | 0,00 | 177 691,00 | 0,00 |
| **926** | **Kultura fizyczna** | **50 000,00** | **50 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Plan dochodów bieżących ogółem** | | **37 119 534,27** | **37 909 057,67** | **20 107 321,82** | **53,04** |
| w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | 55 677,27 | 470 677,27 | 415 000,00 | 88,17 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Plan dochodów majątkowych ogółem** | **6 115 611,66** | **10 487 727,49** | **5 251 344,62** | **50,07** |
| w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 3 883 879,76 | 7 530 717,59 | 4 251 344,62 | 56,45 |
| **Plan dochodów ogółem** | **43 235 145,93** | **48 396 785,16** | **25 358 666,44** | 52,40 |
| w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 3 939 557,03 | 8 001 394,86 | 4 666 344,62 | 58,32 |

## 2.2. Tabelaryczne ujęcie planu wydatków i jego wykonanie za pierwsze półrocze 2020 roku

*Tabela Nr 2. Wydatki budżetowe w ujęciu uchwały budżetowej na 2020 rok*

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Plan wydatków z uchwały budżetowej na 2020 rok, z tego: | | | Plan wydatków po zmianach na dzień 30.06.2020 r., z tego: | | | Wykonanie wydatków ogółem na dzień 30.06.2020 r., z tego: | | | % wykonanie ogółem na dzień 30.06.2020 r., z tego: | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ogółem | bieżące | majątkowe | ogółem | bieżące | majątkowe | ogółem | bieżące | majątkowe | ogółem | bieżące | majątkowe |
| | | | *kwota (w złotych)* | | | | | | | | | *wartość (w %)* | | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* | *12* | *13* | *14* | *15* |
| **Ogółem** | | | **43 651 034,59** | **36 251 141,31** | **7 399 893,28** | **52 137 399,45** | **37 254 275,38** | **14 883 124,07** | **19 339 507,64** | **16 813 644,42** | **2 525 863,22** | **37,09** | **45,13** | **16,97** |
| **010** | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **1 003 187,80** | **3 187,80** | **1 000 000,00** | **1 148 744,70** | **146 346,20** | **1 002 398,50** | **145 906,55** | **145 724,51** | **182,04** | **12,70** | **99,58** | **0,02** |
| | 010 10 | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 182,04 | 0,00 | 182,04 | 0,02 | 0,00 | 0,02 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 182,04 | 0,00 | 182,04 | 0,02 | 0,00 | 0,02 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 182,04 | 0,00 | 182,04 | 0,02 | 0,00 | 0,02 |
| | 010 30 | Izby rolnicze | 3 187,80 | 3 187,80 | 0,00 | 3 187,80 | 3 187,80 | 0,00 | 2 566,11 | 2 566,11 | 0,00 | 80,50 | 80,50 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 3 187,80 | 3 187,80 | 0,00 | 3 187,80 | 3 187,80 | 0,00 | 2 566,11 | 2 566,11 | 0,00 | 80,50 | 80,50 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 3 187,80 | 3 187,80 | 0,00 | 3 187,80 | 3 187,80 | 0,00 | 2 566,11 | 2 566,11 | 0,00 | 80,50 | 80,50 | 0,00 |
| | 010 95 | Pozostała działalność | - | - | - | 145 556,90 | 143 158,40 | 2 398,50 | 143 158,40 | 143 158,40 | 0,00 | 98,35 | 100,00 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | - | 143 158,40 | 143 158,40 | 0,00 | 143 158,40 | 143 158,40 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | - | 143 158,40 | 143 158,40 | 0,00 | 143 158,40 | 143 158,40 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | - | - | - | 2 398,50 | 0,00 | 2 398,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | - | 2 398,50 | 0,00 | 2 398,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **020** | | **Leśnictwo** | **3 000,00** | **3 000,00** | **0,00** | **3 000,00** | **3 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 020 95 | Pozostała działalność | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **600** | | **Transport i łączność** | **5 960 000,00** | **960 000,00** | **5 000 000,00** | **6 983 694,00** | **960 000,00** | **6 023 694,00** | **227 065,28** | **181 202,61** | **45 862,67** | **3,25** | **18,88** | **0,76** |
| | 600 04 | Lokalny transport zbiorowy | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 71 803,62 | 71 803,62 | 0,00 | 17,95 | 17,95 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 71 803,62 | 71 803,62 | 0,00 | 17,95 | 17,95 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 71 803,62 | 71 803,62 | 0,00 | 17,95 | 17,95 | 0,00 |
| | 600 13 | Drogi publiczne wojewódzkie | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 4 818,50 | 4 818,50 | 0,00 | 96,37 | 96,37 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 4 818,50 | 4 818,50 | 0,00 | 96,37 | 96,37 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 4 818,50 | 4 818,50 | 0,00 | 96,37 | 96,37 | 0,00 |
| | 600 14 | Drogi publiczne powiatowe | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 16 843,20 | 16 843,20 | 0,00 | 84,22 | 84,22 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 16 843,20 | 16 843,20 | 0,00 | 84,22 | 84,22 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 16 843,20 | 16 843,20 | 0,00 | 84,22 | 84,22 | 0,00 |
| | 600 16 | Drogi publiczne gminne | 5 535 000,00 | 535 000,00 | 5 000 000,00 | 6 558 694,00 | 535 000,00 | 6 023 694,00 | 133 599,96 | 87 737,29 | 45 862,67 | 2,04 | 16,40 | 0,76 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 535 000,00 | 535 000,00 | 0,00 | 535 000,00 | 535 000,00 | 0,00 | 87 737,29 | 87 737,29 | 0,00 | 16,40 | 16,40 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 535 000,00 | 535 000,00 | 0,00 | 535 000,00 | 535 000,00 | 0,00 | 87 737,29 | 87 737,29 | 0,00 | 16,40 | 16,40 | 0,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 5 000 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 6 023 694,00 | 0,00 | 6 023 694,00 | 45 862,67 | 0,00 | 45 862,67 | 0,76 | 0,00 | 0,76 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 5 000 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 6 023 694,00 | 0,00 | 6 023 694,00 | 45 862,67 | 0,00 | 45 862,67 | 0,76 | 0,00 | 0,76 |
| **700** | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **46 000,00** | **40 000,00** | **6 000,00** | **46 000,00** | **40 000,00** | **6 000,00** | **19 634,34** | **19 634,34** | **0,00** | **42,68** | **49,09** | **0,00** |
| | 700 05 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 46 000,00 | 40 000,00 | 6 000,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 19 634,34 | 19 634,34 | 0,00 | 42,68 | 42,68 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 19 634,34 | 19 634,34 | 0,00 | 42,68 | 42,68 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 19 634,34 | 19 634,34 | 0,00 | 42,68 | 42,68 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **710** | | **Działalność usługowa** | **66 000,00** | **66 000,00** | **0,00** | **66 000,00** | **66 000,00** | **0,00** | **12 163,00** | **12 163,00** | **0,00** | **18,43** | **18,43** | **0,00** |
| | 710 04 | Plany zagospodarowania przestrzennego | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 9 963,00 | 9 963,00 | 0,00 | 16,61 | 16,61 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 9 963,00 | 9 963,00 | 0,00 | 16,61 | 16,61 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 9 963,00 | 9 963,00 | 0,00 | 16,61 | 16,61 | 0,00 |
| | 710 35 | Cmentarze | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 2 200,00 | 2 200,00 | 0,00 | 36,67 | 36,67 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 2 200,00 | 2 200,00 | 0,00 | 36,67 | 36,67 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 2 200,00 | 2 200,00 | 0,00 | 36,67 | 36,67 | 0,00 |
| **750** | | **Administracja publiczna** | **5 031 324,00** | **4 831 324,00** | **200 000,00** | **5 002 457,00** | **4 790 034,00** | **212 423,00** | **2 075 844,22** | **2 063 421,22** | **12 423,00** | **41,50** | **43,08** | **5,85** |
| | 750 11 | Urzędy wojewódzkie | 48 514,00 | 48 514,00 | 0,00 | 59 647,00 | 59 647,00 | 0,00 | 29 927,00 | 29 927,00 | 0,00 | 50,17 | 50,17 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 48 514,00 | 48 514,00 | 0,00 | 59 647,00 | 59 647,00 | 0,00 | 29 927,00 | 29 927,00 | 0,00 | 50,17 | 50,17 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 48 159,00 | 48 159,00 | 0,00 | 59 292,00 | 59 292,00 | 0,00 | 29 927,00 | 29 927,00 | 0,00 | 50,17 | 50,17 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 355,00 | 355,00 | 0,00 | 355,00 | 355,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 750 22 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 259 200,00 | 259 200,00 | 0,00 | 259 200,00 | 259 200,00 | 0,00 | 124 649,15 | 124 649,15 | 0,00 | 48,09 | 48,09 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 48 000,00 | 48 000,00 | 0,00 | 48 000,00 | 48 000,00 | 0,00 | 21 059,15 | 21 059,15 | 0,00 | 43,87 | 43,87 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 11 830,00 | 11 830,00 | 0,00 | 5 740,00 | 5 740,00 | 0,00 | 48,52 | 48,52 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 38 000,00 | 38 000,00 | 0,00 | 36 170,00 | 36 170,00 | 0,00 | 15 319,15 | 15 319,15 | 0,00 | 42,35 | 42,35 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 211 200,00 | 211 200,00 | 0,00 | 211 200,00 | 211 200,00 | 0,00 | 103 590,00 | 103 590,00 | 0,00 | 49,05 | 49,05 | 0,00 |
| | 750 23 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 4 565 610,00 | 4 365 610,00 | 200 000,00 | 4 565 610,00 | 4 353 187,00 | 212 423,00 | 1 890 904,03 | 1 878 481,03 | 12 423,00 | 41,42 | 43,15 | 5,85 |
| | | wydatki jednostek | 4 355 610,00 | 4 355 610,00 | 0,00 | 4 343 187,00 | 4 343 187,00 | 0,00 | 1 874 257,43 | 1 874 257,43 | 0,00 | 43,15 | 43,15 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | budżetowych, w tym: | | | | | | | | | | | | |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 3 119 600,00 | 3 119 600,00 | 0,00 | 3 119 600,00 | 3 119 600,00 | 0,00 | 1 340 305,97 | 1 340 305,97 | 0,00 | 42,96 | 42,96 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 236 010,00 | 1 236 010,00 | 0,00 | 1 223 587,00 | 1 223 587,00 | 0,00 | 533 951,46 | 533 951,46 | 0,00 | 43,64 | 43,64 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 4 223,60 | 4 223,60 | 0,00 | 42,24 | 42,24 | 0,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 212 423,00 | 0,00 | 212 423,00 | 12 423,00 | 0,00 | 12 423,00 | 5,85 | 0,00 | 5,85 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 212 423,00 | 0,00 | 212 423,00 | 12 423,00 | 0,00 | 12 423,00 | 5,85 | 0,00 | 5,85 |
| | 750 75 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 128 000,00 | 128 000,00 | 0,00 | 88 000,00 | 88 000,00 | 0,00 | 9 149,26 | 9 149,26 | 0,00 | 10,40 | 10,40 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 88 000,00 | 88 000,00 | 0,00 | 88 000,00 | 88 000,00 | 0,00 | 9 149,26 | 9 149,26 | 0,00 | 10,40 | 10,40 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 9 149,26 | 9 149,26 | 0,00 | 10,76 | 10,76 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 750 95 | Pozostała działalność | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 21 214,78 | 21 214,78 | 0,00 | 70,72 | 70,72 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 21 214,78 | 21 214,78 | 0,00 | 70,72 | 70,72 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 21 214,78 | 21 214,78 | 0,00 | 70,72 | 70,72 | 0,00 |
| **751** | | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **1 579,00** | **1 579,00** | **0,00** | **41 412,00** | **41 412,00** | **0,00** | **39 055,01** | **39 055,01** | **0,00** | **94,31** | **94,31** | **0,00** |
| | 751 01 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 579,00 | 1 579,00 | 0,00 | 1 579,00 | 1 579,00 | 0,00 | 792,00 | 792,00 | 0,00 | 50,16 | 50,16 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 1 579,00 | 1 579,00 | 0,00 | 1 579,00 | 1 579,00 | 0,00 | 792,00 | 792,00 | 0,00 | 50,16 | 50,16 | 0,00 |
| | | w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 579,00 | 1 579,00 | 0,00 | 1 579,00 | 1 579,00 | 0,00 | 792,00 | 792,00 | 0,00 | 50,16 | 50,16 | 0,00 |
| | 751 07 | Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej | - | - | - | 39 833,00 | 39 833,00 | 0,00 | 38 263,01 | 38 263,01 | 0,00 | 96,06 | 96,06 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | -- | 15 133,00 | 15 133,00 | 0,00 | 13 563,01 | 13 563,01 | 0,00 | 89,63 | 89,63 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | - | 10 562,64 | 10 562,64 | 0,00 | 10 468,34 | 10 468,34 | 0,00 | 99,11 | 99,11 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | - | 4 570,36 | 4 570,36 | 0,00 | 3 094,67 | 3 094,67 | 0,00 | 67,71 | 67,71 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | - | 24 700,00 | 24 700,00 | 0,00 | 24 700,00 | 24 700,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| **752** | | **Obrona narodowa** | **800,00** | **800,00** | **0,00** | **800,00** | **800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 752 12 | Pozostałe wydatki obronne | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **754** | | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **276 300,00** | **176 300,00** | **100 000,00** | **327 300,00** | **227 300,00** | **100 000,00** | **166 500,10** | **166 500,10** | **0,00** | **50,87** | **50,87** | **0,00** |
| | 754 04 | Komendy wojewódzkie Policji | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 754 12 | Ochotnicze straże pożarne | 176 300,00 | 176 300,00 | 0,00 | 176 300,00 | 176 300,00 | 0,00 | 144 263,00 | 144 263,00 | 0,00 | 81,83 | 81,83 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 12 300,00 | 12 300,00 | 0,00 | 12 300,00 | 12 300,00 | 0,00 | 5 263,00 | 5 263,00 | 0,00 | 42,79 | 42,79 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 12 300,00 | 12 300,00 | 0,00 | 12 300,00 | 12 300,00 | 0,00 | 5 263,00 | 5 263,00 | 0,00 | 42,79 | 42,79 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 139 000,00 | 139 000,00 | 0,00 | 139 000,00 | 139 000,00 | 0,00 | 139 000,00 | 139 000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 754 14 | Obrona cywilna | - | - | - | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | - | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | - | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 754 21 | Zarządzanie kryzysowe | - | - | - | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 22 237,10 | 22 237,10 | 0,00 | 44,47 | 44,47 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | - | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 22 237,10 | 22 237,10 | 0,00 | 44,47 | 44,47 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z | - | - | - | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 22 237,10 | 22 237,10 | 0,00 | 44,47 | 44,47 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | realizacją ich statutowych zadań | | | | | | | | | | | | |
| **757** | | **Obsługa długu publicznego** | **250 000,00** | **250 000,00** | **0,00** | **250 000,00** | **250 000,00** | **0,00** | **92 282,61** | **92 282,61** | **0,00** | **36,91** | **36,91** | **0,00** |
| | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 92 282,61 | 92 282,61 | 0,00 | 36,91 | 36,91 | 0,00 |
| | | obsługa długu | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 92 282,61 | 92 282,61 | 0,00 | 36,91 | 36,91 | 0,00 |
| **758** | | **Różne rozliczenia** | **160 000,00** | **160 000,00** | **0,00** | **110 000,00** | **110 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **801** | | **Oświata i wychowanie** | **12 250 054,71** | **12 231 054,71** | **19 000,00** | **12 757 864,52** | **12 738 864,52** | **19 000,00** | **5 806 836,20** | **5 806 836,20** | **0,00** | **45,52** | **45,58** | **0,00** |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 7 964 140,00 | 7 964 140,00 | 0,00 | 7 866 270,72 | 7 866 270,72 | 0,00 | 3 649 840,74 | 3 649 840,74 | 0,00 | 46,40 | 46,40 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 7 664 323,00 | 7 664 323,00 | 0,00 | 7 570 576,65 | 7 570 576,65 | 0,00 | 3 515 571,06 | 3 515 571,06 | 0,00 | 46,44 | 46,44 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 6 493 693,00 | 6 493 693,00 | 0,00 | 6 403 346,65 | 6 403 346,65 | 0,00 | 3 059 029,60 | 3 059 029,60 | 0,00 | 47,77 | 47,77 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 170 630,00 | 1 170 630,00 | 0,00 | 1 167 230,00 | 1 167 230,00 | 0,00 | 456 541,46 | 456 541,46 | 0,00 | 39,11 | 39,11 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 299 817,00 | 299 817,00 | 0,00 | 295 694,07 | 295 694,07 | 0,00 | 134 269,68 | 134 269,68 | 0,00 | 45,41 | 45,41 | 0,00 |
| | 80104 | Przedszkola | 2 154 159,00 | 2 135 159,00 | 19 000,00 | 2 043 767,96 | 2 024 767,96 | 19 000,00 | 949 528,54 | 949 528,54 | 0,00 | 46,90 | 46,90 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 2 072 994,00 | 2 072 994,00 | 0,00 | 1 965 247,63 | 1 965 247,63 | 0,00 | 917 077,03 | 917 077,03 | 0,00 | 46,66 | 46,66 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 674 785,00 | 1 674 785,00 | 0,00 | 1 567 038,63 | 1 567 038,63 | 0,00 | 819 172,14 | 819 172,14 | 0,00 | 52,28 | 52,28 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 398 209,00 | 398 209,00 | 0,00 | 398 209,00 | 398 209,00 | 0,00 | 97 904,89 | 97 904,89 | 0,00 | 24,59 | 24,59 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 62 165,00 | 62 165,00 | 0,00 | 59 520,33 | 59 520,33 | 0,00 | 32 451,51 | 32 451,51 | 0,00 | 54,52 | 54,52 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 19 000,00 | 0,00 | 19 000,00 | 19 000,00 | 0,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 19 000,00 | 0,00 | 19 000,00 | 19 000,00 | 0,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 43 302,42 | 43 302,42 | 0,00 | 17,32 | 17,32 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 43 302,42 | 43 302,42 | 0,00 | 17,32 | 17,32 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 43 302,42 | 43 302,42 | 0,00 | 17,32 | 17,32 | 0,00 |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 44 462,00 | 44 462,00 | 0,00 | 44 462,00 | 44 462,00 | 0,00 | 5 070,00 | 5 070,00 | 0,00 | 11,40 | 11,40 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 44 462,00 | 44 462,00 | 0,00 | 44 462,00 | 44 462,00 | 0,00 | 5 070,00 | 5 070,00 | 0,00 | 11,40 | 11,40 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 44 462,00 | 44 462,00 | 0,00 | 44 462,00 | 44 462,00 | 0,00 | 5 070,00 | 5 070,00 | 0,00 | 11,40 | 11,40 | 0,00 |
| | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne | 1 013 518,00 | 1 013 518,00 | 0,00 | 1 013 518,00 | 1 013 518,00 | 0,00 | 347 478,47 | 347 478,47 | 0,00 | 34,28 | 34,28 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 1 011 518,00 | 1 011 518,00 | 0,00 | 1 011 518,00 | 1 011 518,00 | 0,00 | 347 478,47 | 347 478,47 | 0,00 | 34,35 | 34,35 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 654 038,00 | 654 038,00 | 0,00 | 654 038,00 | 654 038,00 | 0,00 | 250 857,01 | 250 857,01 | 0,00 | 38,36 | 38,36 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 357 480,00 | 357 480,00 | 0,00 | 357 480,00 | 357 480,00 | 0,00 | 96 621,46 | 96 621,46 | 0,00 | 27,03 | 27,03 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | - | - | - | 116 423,04 | 116 423,04 | 0,00 | 23 997,26 | 23 997,26 | 0,00 | 20,61 | 20,61 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | - | 113 778,37 | 113 778,37 | 0,00 | 23 616,01 | 23 616,01 | 0,00 | 20,76 | 20,76 | 0,00 |
| | | w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | - | 113 778,37 | 113 778,37 | 0,00 | 23 616,01 | 23 616,01 | 0,00 | 20,76 | 20,76 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | - | 2 644,67 | 2 644,67 | 0,00 | 381,25 | 381,25 | 0,00 | 14,42 | 14,42 | 0,00 |
| | 80150 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej | 676 203,00 | 676 203,00 | 0,00 | 715 355,30 | 715 355,30 | 0,00 | 417 265,21 | 417 265,21 | 0,00 | 58,33 | 58,33 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | | | | | | | | | | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 648 351,00 | 648 351,00 | 0,00 | 686 768,02 | 686 768,02 | 0,00 | 400 618,22 | 400 618,22 | 0,00 | 58,33 | 58,33 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 618 834,00 | 618 834,00 | 0,00 | 653 851,02 | 653 851,02 | 0,00 | 377 588,22 | 377 588,22 | 0,00 | 57,75 | 57,75 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 29 517,00 | 29 517,00 | 0,00 | 32 917,00 | 32 917,00 | 0,00 | 23 030,00 | 23 030,00 | 0,00 | 69,96 | 69,96 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 27 852,00 | 27 852,00 | 0,00 | 28 587,28 | 28 587,28 | 0,00 | 16 646,99 | 16 646,99 | 0,00 | 58,23 | 58,23 | 0,00 |
| | 80195 | Pozostała działalność | 147 572,71 | 147 572,71 | 0,00 | 708 067,50 | 708 067,50 | 0,00 | 370 353,56 | 370 353,56 | 0,00 | 52,30 | 52,30 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 147 172,71 | 147 172,71 | 0,00 | 707 667,50 | 707 667,50 | 0,00 | 370 353,56 | 370 353,56 | 0,00 | 52,30 | 52,30 | 0,00 |
| **851** | | **Ochrona zdrowia** | **110 000,00** | **110 000,00** | **0,00** | **150 000,00** | **110 000,00** | **40 000,00** | **53 048,00** | **13 048,00** | **40 000,00** | **35,37** | **11,86** | **100,00** |
| | 85111 | Szpitale ogólne | - | - | - | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | - | - | - | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | - | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 104 000,00 | 104 000,00 | 0,00 | 104 000,00 | 104 000,00 | 0,00 | 13 048,00 | 13 048,00 | 0,00 | 12,55 | 12,55 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 104 000,00 | 104 000,00 | 0,00 | 104 000,00 | 104 000,00 | 0,00 | 13 048,00 | 13 048,00 | 0,00 | 12,55 | 12,55 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 36 000,00 | 36 000,00 | 0,00 | 36 000,00 | 36 000,00 | 0,00 | 9 950,00 | 9 950,00 | 0,00 | 27,64 | 27,64 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 68 000,00 | 68 000,00 | 0,00 | 68 000,00 | 68 000,00 | 0,00 | 3 098,00 | 3 098,00 | 0,00 | 4,56 | 4,56 | 0,00 |
| **852** | | **Pomoc społeczna** | **1 252 444,00** | **1 252 444,00** | **0,00** | **1 252 444,00** | **1 252 444,00** | **0,00** | **488 741,07** | **488 741,07** | **0,00** | **39,02** | **39,02** | **0,00** |
| | 852 02 | Domy pomocy społecznej | 228 600,00 | 228 600,00 | 0,00 | 223 600,00 | 223 600,00 | 0,00 | 52 525,03 | 52 525,03 | 0,00 | 23,49 | 23,49 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 228 600,00 | 228 600,00 | 0,00 | 223 600,00 | 223 600,00 | 0,00 | 52 525,03 | 52 525,03 | 0,00 | 23,49 | 23,49 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 228 600,00 | 228 600,00 | 0,00 | 223 600,00 | 223 600,00 | 0,00 | 52 525,03 | 52 525,03 | 0,00 | 23,49 | 23,49 | 0,00 |
| | 852 13 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 13 053,00 | 13 053,00 | 0,00 | 13 053,00 | 13 053,00 | 0,00 | 5 444,07 | 5 444,07 | 0,00 | 41,71 | 41,71 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 13 053,00 | 13 053,00 | 0,00 | 13 053,00 | 13 053,00 | 0,00 | 5 444,07 | 5 444,07 | 0,00 | 41,71 | 41,71 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 13 053,00 | 13 053,00 | 0,00 | 13 053,00 | 13 053,00 | 0,00 | 5 444,07 | 5 444,07 | 0,00 | 41,71 | 41,71 | 0,00 |
| | 852 14 | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 140 606,00 | 140 606,00 | 0,00 | 140 606,00 | 140 606,00 | 0,00 | 38 974,01 | 38 974,01 | 0,00 | 27,72 | 27,72 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 48 000,00 | 48 000,00 | 0,00 | 48 000,00 | 48 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 92 606,00 | 92 606,00 | 0,00 | 92 606,00 | 92 606,00 | 0,00 | 38 974,01 | 38 974,01 | 0,00 | 42,09 | 42,09 | 0,00 |
| | 852 16 | Zasiłki stałe | 120 179,00 | 120 179,00 | 0,00 | 120 179,00 | 120 179,00 | 0,00 | 68 555,34 | 68 555,34 | 0,00 | 57,04 | 57,04 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 1 300,00 | 1 300,00 | 0,00 | 558,92 | 558,92 | 0,00 | 42,99 | 42,99 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 1 300,00 | 1 300,00 | 0,00 | 558,92 | 558,92 | 0,00 | 42,99 | 42,99 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 119 979,00 | 119 979,00 | 0,00 | 118 879,00 | 118 879,00 | 0,00 | 67 996,42 | 67 996,42 | 0,00 | 57,20 | 57,20 | 0,00 |
| | 852 19 | Ośrodki pomocy społecznej | 579 513,00 | 579 513,00 | 0,00 | 584 513,00 | 584 513,00 | 0,00 | 258 443,56 | 258 443,56 | 0,00 | 44,22 | 44,22 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 574 613,00 | 574 613,00 | 0,00 | 579 613,00 | 579 613,00 | 0,00 | 257 994,91 | 257 994,91 | 0,00 | 44,51 | 44,51 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 435 845,00 | 435 845,00 | 0,00 | 434 316,25 | 434 316,25 | 0,00 | 193 446,35 | 193 446,35 | 0,00 | 44,54 | 44,54 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 138 768,00 | 138 768,00 | 0,00 | 145 296,75 | 145 296,75 | 0,00 | 64 548,56 | 64 548,56 | 0,00 | 44,43 | 44,43 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 4 900,00 | 4 900,00 | 0,00 | 4 900,00 | 4 900,00 | 0,00 | 448,65 | 448,65 | 0,00 | 9,16 | 9,16 | 0,00 |
| | 85220 | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 26 400,00 | 26 400,00 | 0,00 | 26 400,00 | 26 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 26 400,00 | 26 400,00 | 0,00 | 26 400,00 | 26 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 109 642,00 | 109 642,00 | 0,00 | 109 642,00 | 109 642,00 | 0,00 | 49 469,06 | 49 469,06 | 0,00 | 45,12 | 45,12 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 109 642,00 | 109 642,00 | 0,00 | 109 642,00 | 109 642,00 | 0,00 | 49 469,06 | 49 469,06 | 0,00 | 45,12 | 45,12 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 97 899,00 | 97 899,00 | 0,00 | 97 864,80 | 97 864,80 | 0,00 | 45 773,91 | 45 773,91 | 0,00 | 46,77 | 46,77 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 11 743,00 | 11 743,00 | 0,00 | 11 777,20 | 11 777,20 | 0,00 | 3 695,15 | 3 695,15 | 0,00 | 31,38 | 31,38 | 0,00 |
| | 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 27 451,00 | 27 451,00 | 0,00 | 27 451,00 | 27 451,00 | 0,00 | 15 330,00 | 15 330,00 | 0,00 | 55,84 | 55,84 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 27 451,00 | 27 451,00 | 0,00 | 27 451,00 | 27 451,00 | 0,00 | 15 330,00 | 15 330,00 | 0,00 | 55,84 | 55,84 | 0,00 |
| | 85295 | Pozostała działalność | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **854** | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **241 696,80** | **241 696,80** | **0,00** | **495 508,41** | **495 508,41** | **0,00** | **145 593,42** | **145 593,42** | **0,00** | **29,38** | **29,38** | **0,00** |
| | 85401 | Świetlice szkolne | 94 583,00 | 94 583,00 | 0,00 | 245 951,98 | 245 951,98 | 0,00 | 112 981,30 | 112 981,30 | 0,00 | 45,94 | 45,94 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 90 002,00 | 90 002,00 | 0,00 | 232 256,70 | 232 256,70 | 0,00 | 107 304,66 | 107 304,66 | 0,00 | 46,20 | 46,20 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 87 012,00 | 87 012,00 | 0,00 | 229 266,70 | 229 266,70 | 0,00 | 104 314,66 | 104 314,66 | 0,00 | 45,50 | 45,50 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 2 990,00 | 2 990,00 | 0,00 | 2 990,00 | 2 990,00 | 0,00 | 2 990,00 | 2 990,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 4 581,00 | 4 581,00 | 0,00 | 13 695,28 | 13 695,28 | 0,00 | 5 676,64 | 5 676,64 | 0,00 | 41,45 | 41,45 | 0,00 |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 80 951,00 | 80 951,00 | 0,00 | 19 344,00 | 19 344,00 | 0,00 | 23,90 | 23,90 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 80 951,00 | 80 951,00 | 0,00 | 19 344,00 | 19 344,00 | 0,00 | 23,90 | 23,90 | 0,00 |
| | 85495 | Pozostała działalność | 117 113,80 | 117 113,80 | 0,00 | 168 605,43 | 168 605,43 | 0,00 | 13 268,12 | 13 268,12 | 0,00 | 7,87 | 7,87 | 0,00 |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 117 113,80 | 117 113,80 | 0,00 | 168 605,43 | 168 605,43 | 0,00 | 13 268,12 | 13 268,12 | 0,00 | 7,87 | 7,87 | 0,00 |
| **855** | | **Rodzina** | **11 472 755,00** | **11 472 755,00** | **0,00** | **11 485 479,00** | **11 485 479,00** | **0,00** | **5 568 564,36** | **5 568 564,36** | **0,00** | **48,48** | **48,48** | **0,00** |
| | 85501 | Świadczenie wychowawcze | 8 446 665,00 | 8 446 665,00 | 0,00 | 8 449 165,00 | 8 449 165,00 | 0,00 | 4 005 013,42 | 4 005 013,42 | 0,00 | 47,40 | 47,40 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 136 903,00 | 136 903,00 | 0,00 | 139 403,00 | 139 403,00 | 0,00 | 62 229,86 | 62 229,86 | 0,00 | 44,64 | 44,64 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 88 396,00 | 88 396,00 | 0,00 | 88 385,55 | 88 385,55 | 0,00 | 48 098,08 | 48 098,08 | 0,00 | 54,42 | 54,42 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 48 507,00 | 48 507,00 | 0,00 | 51 017,45 | 51 017,45 | 0,00 | 14 131,78 | 14 131,78 | 0,00 | 27,70 | 27,70 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 8 309 762,00 | 8 309 762,00 | 0,00 | 8 309 762,00 | 8 309 762,00 | 0,00 | 3 942 783,56 | 3 942 783,56 | 0,00 | 47,45 | 47,45 | 0,00 |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 631 814,00 | 2 631 814,00 | 0,00 | 2 640 086,00 | 2 640 086,00 | 0,00 | 1 541 475,28 | 1 541 475,28 | 0,00 | 58,39 | 58,39 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 351 761,00 | 351 761,00 | 0,00 | 360 033,00 | 360 033,00 | 0,00 | 184 921,58 | 184 921,58 | 0,00 | 51,36 | 51,36 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 321 082,00 | 321 082,00 | 0,00 | 322 288,98 | 322 288,98 | 0,00 | 166 468,72 | 166 468,72 | 0,00 | 51,65 | 51,65 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 30 679,00 | 30 679,00 | 0,00 | 37 744,02 | 37 744,02 | 0,00 | 18 452,86 | 18 452,86 | 0,00 | 48,89 | 48,89 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 280 053,00 | 2 280 053,00 | 0,00 | 2 280 053,00 | 2 280 053,00 | 0,00 | 1 356 553,70 | 1 356 553,70 | 0,00 | 59,50 | 59,50 | 0,00 |
| | 85503 | Karta Dużej Rodziny | - | - | - | 74,00 | 74,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | - | 74,00 | 74,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | - | 74,00 | 74,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 85504 | Wspieranie rodziny | 367 703,00 | 367 703,00 | 0,00 | 366 431,00 | 366 431,00 | 0,00 | 3 194,26 | 3 194,26 | 0,00 | 0,87 | 0,87 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 63 803,00 | 63 803,00 | 0,00 | 62 531,00 | 62 531,00 | 0,00 | 3 194,26 | 3 194,26 | 0,00 | 5,11 | 5,11 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 59 381,00 | 59 381,00 | 0,00 | 59 381,00 | 59 381,00 | 0,00 | 3 194,26 | 3 194,26 | 0,00 | 5,38 | 5,38 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 4 422,00 | 4 422,00 | 0,00 | 3 150,00 | 3 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 303 900,00 | 303 900,00 | 0,00 | 303 900,00 | 303 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 85508 | Rodziny zastępcze | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 2 082,00 | 2 082,00 | 0,00 | 34,70 | 34,70 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 2 082,00 | 2 082,00 | 0,00 | 34,70 | 34,70 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 2 082,00 | 2 082,00 | 0,00 | 34,70 | 34,70 | 0,00 |
| | 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 | 20 573,00 | 20 573,00 | 0,00 | 23 723,00 | 23 723,00 | 0,00 | 16 799,40 | 16 799,40 | 0,00 | 70,81 | 70,81 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 20 573,00 | 20 573,00 | 0,00 | 23 723,00 | 23 723,00 | 0,00 | 16 799,40 | 16 799,40 | 0,00 | 70,81 | 70,81 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 20 573,00 | 20 573,00 | 0,00 | 23 723,00 | 23 723,00 | 0,00 | 16 799,40 | 16 799,40 | 0,00 | 70,81 | 70,81 | 0,00 |
| **900** | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **3 845 000,00** | **2 915 000,00** | **930 000,00** | **10 237 402,54** | **2 912 601,50** | **7 324 801,04** | **3 375 079,88** | **1 102 081,90** | **2 272 997,98** | **32,97** | **37,84** | **31,03** |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |
| | | inwestycje i zakupy | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | inwestycyjne | | | | | | | | | | | | |
| | 900 02 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 1 635 000,00 | 1 635 000,00 | 0,00 | 1 635 000,00 | 1 635 000,00 | 0,00 | 703 565,98 | 703 565,98 | 0,00 | 43,03 | 43,03 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 1 635 000,00 | 1 635 000,00 | 0,00 | 1 635 000,00 | 1 635 000,00 | 0,00 | 703 565,98 | 703 565,98 | 0,00 | 43,03 | 43,03 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 635 000,00 | 1 635 000,00 | 0,00 | 1 635 000,00 | 1 635 000,00 | 0,00 | 703 565,98 | 703 565,98 | 0,00 | 43,03 | 43,03 | 0,00 |
| | 900 15 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 710 000,00 | 610 000,00 | 100 000,00 | 710 000,00 | 610 000,00 | 100 000,00 | 247 279,08 | 247 279,08 | 0,00 | 34,83 | 34,83 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 610 000,00 | 610 000,00 | 0,00 | 610 000,00 | 610 000,00 | 0,00 | 247 279,08 | 247 279,08 | 0,00 | 40,54 | 40,54 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 610 000,00 | 610 000,00 | 0,00 | 610 000,00 | 610 000,00 | 0,00 | 247 279,08 | 247 279,08 | 0,00 | 40,54 | 40,54 | 0,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 900 19 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 844,00 | 844,00 | 0,00 | 8,44 | 8,44 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 844,00 | 844,00 | 0,00 | 8,44 | 8,44 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 844,00 | 844,00 | 0,00 | 8,44 | 8,44 | 0,00 |
| | 900 26 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 500,00 | 60 500,00 | 0,00 | 23 764,82 | 23 764,82 | 0,00 | 39,28 | 39,28 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 500,00 | 60 500,00 | 0,00 | 23 764,82 | 23 764,82 | 0,00 | 39,28 | 39,28 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 500,00 | 60 500,00 | 0,00 | 23 764,82 | 23 764,82 | 0,00 | 39,28 | 39,28 | 0,00 |
| | 900 95 | Pozostała działalność | 1 400 000,00 | 600 000,00 | 800 000,00 | 7 791 902,54 | 597 101,50 | 7 194 801,04 | 2 396 626,00 | 126 628,02 | 2 269 997,98 | 30,76 | 21,21 | 31,55 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 597 101,50 | 597 101,50 | 0,00 | 126 628,02 | 126 628,02 | 0,00 | 21,21 | 21,21 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 32 700,00 | 32 700,00 | 0,00 | 32 200,00 | 32 200,00 | 0,00 | 250,43 | 250,43 | 0,00 | 0,78 | 0,78 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 567 300,00 | 567 300,00 | 0,00 | 564 901,50 | 564 901,50 | 0,00 | 126 377,59 | 126 377,59 | 0,00 | 22,37 | 22,37 | 0,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 | 6 535 193,26 | 0,00 | 7 194 801,04 | 2 269 997,98 | 0,00 | 2 269 997,98 | 34,73 | 0,00 | 34,73 |
| | | inwestycje i zakupy | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 | 6 535 193,26 | 0,00 | 7 194 801,04 | 2 269 997,98 | 0,00 | 2 269 997,98 | 34,73 | 0,00 | 34,73 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | inwestycyjne | | | | | | | | | | | | |
| | | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 5 645 196,84 | 0,00 | 5 645 196,84 | 2 249 937,88 | 0,00 | 2 249 937,88 | 39,86 | 0,00 | 39,86 |
| **921** | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **1 303 000,00** | **1 303 000,00** | **0,00** | **1 303 000,00** | **1 303 000,00** | **0,00** | **761 500,00** | **761 500,00** | **0,00** | **58,44** | **58,44** | **0,00** |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 1 043 000,00 | 1 043 000,00 | 0,00 | 1 043 000,00 | 1 043 000,00 | 0,00 | 581 502,00 | 581 502,00 | 0,00 | 55,75 | 55,75 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 1 043 000,00 | 1 043 000,00 | 0,00 | 1 043 000,00 | 1 043 000,00 | 0,00 | 581 502,00 | 581 502,00 | 0,00 | 55,75 | 55,75 | 0,00 |
| | 92116 | Biblioteki | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 79 998,00 | 79 998,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 79 998,00 | 79 998,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 |
| | 92195 | Pozostała działalność | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| **926** | | **Kultura fizyczna** | **377 893,28** | **233 000,00** | **144 893,28** | **476 293,28** | **321 485,75** | **154 807,53** | **361 693,60** | **207 296,07** | **154 397,53** | **75,94** | **64,48** | **99,74** |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 85 085,75 | 85 085,75 | 0,00 | 15 076,07 | 15 076,07 | 0,00 | 17,72 | 17,72 | 0,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 85 085,75 | 85 085,75 | 0,00 | 15 076,07 | 15 076,07 | 0,00 | 17,72 | 17,72 | 0,00 |
| | | w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 85 085,75 | 85 085,75 | 0,00 | 15 076,07 | 15 076,07 | 0,00 | 17,72 | 17,72 | 0,00 |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 188 000,00 | 188 000,00 | 0,00 | 188 000,00 | 188 000,00 | 0,00 | 188 000,00 | 188 000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 188 000,00 | 188 000,00 | 0,00 | 188 000,00 | 188 000,00 | 0,00 | 188 000,00 | 188 000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 92695 | Pozostała działalność | 144 893,28 | 0,00 | 144 893,28 | 203 207,53 | 48 400,00 | 154 807,53 | 158 617,53 | 4 220,00 | 154 397,53 | 78,06 | 8,72 | 99,74 |
| | | wydatki jednostek budżetowych, w tym: | - | - | - | 48 400,00 | 48 400,00 | 0,00 | 4 220,00 | 4 220,00 | 0,00 | 8,72 | 8,72 | 0,00 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | - | 21 600,00 | 21 600,00 | 0,00 | 3 210,00 | 3 210,00 | 0,00 | 14,86 | 14,86 | 0,00 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | - | 26 800,00 | 26 800,00 | 0,00 | 1 010,00 | 1 010,00 | 0,00 | 3,77 | 3,77 | 0,00 |
| | | Wydatki majątkowe, w tym | 144 893,28 | 0,00 | 144 893,28 | 154 807,53 | 0,00 | 154 807,53 | 154 397,53 | 0,00 | 154 397,53 | 99,74 | 0,00 | 99,74 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 144 893,28 | 0,00 | 144 893,28 | 154 807,53 | 0,00 | 154 807,53 | 154 397,53 | 0,00 | 154 397,53 | 99,74 | 0,00 | 99,74 |

*Tabela Nr 3. Zestawienie realizacji planu wydatków budżetowych w I połowie 2020 roku*

| Wyszczególnienie | Plan wydatków z uchwały budżetowej | Plan wydatków po zmianach, z tego: | | | Wykonanie wydatków po zmianach, z tego: | | | % wykonanie ogółem, z tego: | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ogółem | bieżące | majątkowe | ogółem | bieżące | majątkowe | ogółem | bieżące | majątk. |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* |
| **wydatki ogółem, w tym:** | **43 651 034,59** | **52 137 399,45** | **37 254 275,38** | **14 883 124,07** | **19 339 507,64** | **16 813 644,42** | **2 525 863,22** | **37,09** | **45,13** | **16,97** |
| **wydatki bieżące, w tym:** | **36 251 141,31** | **37 254 275,38** | **37 254 275,38** | **-** | **16 813 644,42** | **16 813 644,42** | **-** | **45,13** | **45,13** | **-** |
| wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 22 181 188,80 | 22 532 058,82 | 22 532 058,82 | - | 9 485 870,12 | 9 485 870,12 | - | 42,10 | 42,10 | - |
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 13 782 403,00 | 13 919 619,59 | 13 919 619,59 | - | 6 492 202,70 | 6 492 202,70 | - | 46,64 | 46,64 | - |
| - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 8 398 785,80 | 8 612 439,23 | 8 612 439,23 | - | 2 993 667,42 | 2 993 667,42 | - | 34,76 | 34,76 | - |
| wydatki na dotacje na zadania bieżące | 1 774 400,00 | 1 704 400,00 | 1 704 400,00 | - | 1 080 500,00 | 1 080 500,00 | - | 63,86 | 63,86 | - |
| wydatki na dotacje na zadania bieżące (podmiotowe) | 1 143 000,00 | 1 143 000,00 | 1 143 000,00 | - | 601 500,00 | 601 500,00 | - | 52,62 | 52,62 | - |
| wydatki na dotacje na zadania bieżące (zlecone innym podmiotom) | 601 400,00 | 561 400,00 | 561 400,00 | - | 487 000,00 | 487 000,00 | - | 86,75 | 86,75 | - |
| wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych | 11 811 266,00 | 11 891 543,63 | 11 891 543,63 | - | 5 763 370,01 | 5 763 370,01 | - | 48,47 | 48,47 | - |
| wydatki na obsługę długu | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | - | 92 282,61 | 92 282,61 | - | 36,91 | 36,91 | - |
| **wydatki majątkowe, w tym:** | **7 399 893,28** | **14 883 124,07** | **-** | **14 883 124,07** | **2 525 863,22** | **-** | **2 525 863,22** | **16,97** | **-** | **16,97** |
| wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 7 399 893,28 | 14 883 124,07 | - | 14 883 124,07 | **2 525 863,22** | - | **2 525 863,22** | **16,97** | - | **16,97** |
| w tym ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej | 40 000,00 | 5 645 196,84 | - | 5 645 196,84 | 2 249 937,88 | - | 2 249 937,88 | 39,86 | - | 39,86 |

## Rozdział 3. Realizacja budżetu za I półrocze 2020 roku

### 3.1. Realizacja planu dochodów budżetowych za I półrocze 2020 roku

Zaplanowane dochody ogółem w wysokości 48.396.785,16 zł zrealizowano w kwocie 25.358.666,44 zł, co stanowi 52,40% planu w tym:

1) zaplanowane dochody bieżące w kwocie 37.909.057,67 zł zrealizowano w kwocie 20.107.321,82 zł co stanowi 53,04% planu;

2) zaplanowane dochody majątkowe w wysokości 10.487.727,49 zł zrealizowano w kwocie 5.251.344,62 zł co stanowi 50,07% planu.

#### 3.1.1. Wykonanie planu dochodów budżetu za I półrocze 2020 roku według ich źródeł

W skład dochodów budżetu ogółem wchodzą następujące składniki:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

*Tabela Nr 4. Wykonanie prognozowanych dochodów budżetowych Gminy Miedźno za I półrocze 2020 r. według ich źródeł*

| Dochody | Plan po zmianach na dzień 30.06.2020 r. | Wykonanie na dzień 30.06.2020 r. | Stopień realizacji planu |
|---|---|---|---|
| | *w złotych* | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| **Dochody ogółem** | **48 396 785,16** | **25 358 666,44** | **52,40** |
| **w tym:** | | | |
| Dochody własne | 13 624 193,00 | 6 661 301,22 | 48,89 |
| Subwencja ogólna | 11 746 158,00 | 6 672 834,00 | 56,81 |
| Dotacje celowe z budżetu państwa | 12 538 706,67 | 6 773 186,60 | 54,02 |
| Dochody majątkowe | 10 487 727,49 | 5 251 344,62 | 50,07 |

##### 3.1.1.1. Dochody własne

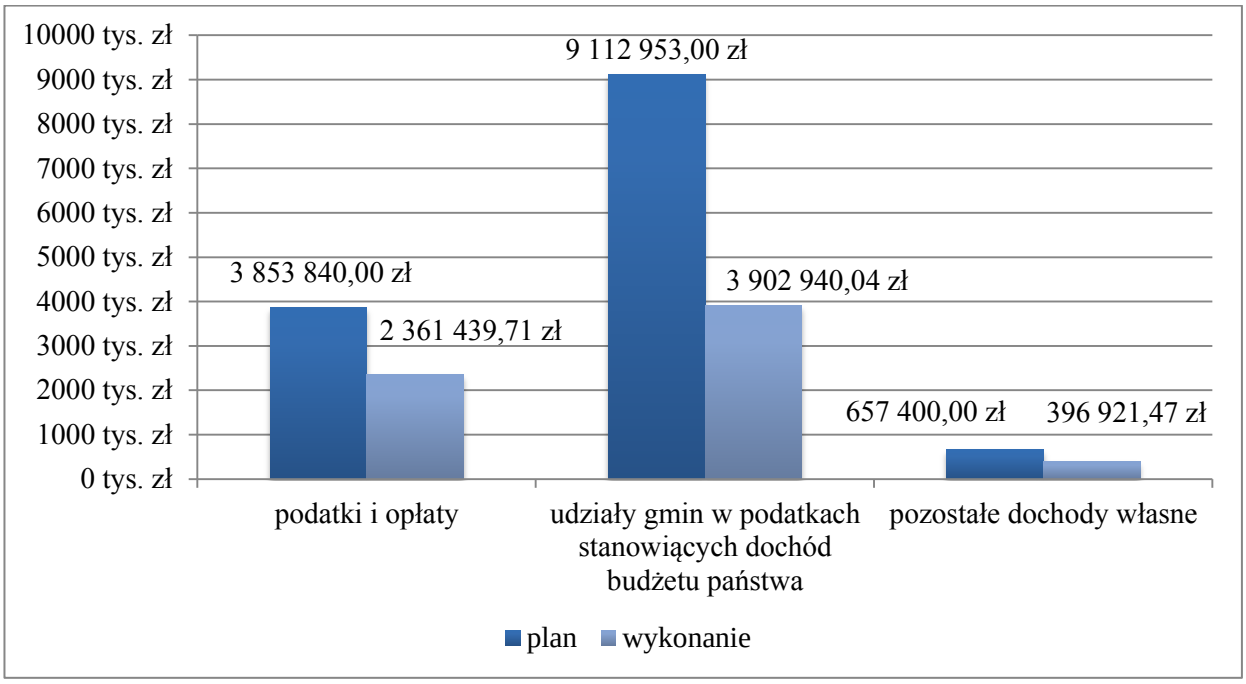
*Tabela Nr 5. Informacja z wykonania prognozowanych dochodów własnych Gminy Miedźno za I półrocze 2020 r. według ich źródeł*

| Źródło dochodu | Plan na 30.06.2020 r. | Wykon. na 30.06.2020 r. | Stopień realizacji planu |
|---|---|---|---|
| | *w złotych* | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| **Ogółem dochody własne:** | **13 624 193,00** | **6 661 301,22** | **48,89** |
| **Podatki i opłaty** | **3 853 840,00** | **2 361 439,71** | **61,27** |
| w tym: | | | |
| podatek od nieruchomości | 1 411 603,00 | 895 267,22 | 63,42 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| podatek rolny | 159 390,00 | 131 914,09 | 82,76 |
| podatek leśny | 142 039,00 | 85 720,69 | 60,35 |
| podatek od środków transportowych | 161 558,00 | 71 873,30 | 44,49 |
| podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 15 000,00 | 7 947,87 | 52,99 |
| podatek od spadków i darowizn | 15 000,00 | 3 359,00 | 22,39 |
| opłata skarbowa | 20 000,00 | 8 105,00 | 40,53 |
| opłata eksploatacyjna | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności | 300,00 | 288,41 | 96,14 |
| opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 110 000,00 | 85 767,38 | 77,97 |
| opłata adiacencka | 230 000,00 | 193 158,83 | 83,98 |
| opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 1 431 900,00 | 751 243,34 | 52,46 |
| opłata za zajęcie pasa drogowego | 10 000,00 | 8 150,58 | 81,51 |
| podatek od czynności cywilnoprawnych | 111 000,00 | 113 175,51 | 101,96 |
| opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 6 000,00 | 5 458,80 | 90,98 |
| Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych | 50,00 | 9,69 | 19,38 |
| **Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** | **9 112 953,00** | **3 902 940,04** | **42,83** |
| w tym: | | | |
| wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 9 107 953,00 | 3 895 161,00 | 42,77 |
| wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 5 000,00 | 7 779,04 | 155,58 |
| **Pozostałe dochody własne** | **657 400,00** | **396 921,47** | **60,38** |
| w tym: | | | |
| wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 3 100,00 | 7 635,63 | 246,31 |
| opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 300 000,00 | 98 624,00 | 32,87 |
| wpływy z różnych opłat | 10 500,00 | 2 882,25 | 27,45 |
| 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 | 106 000,00 | 51 860,41 | 48,92 |
| wpływy z usług | 11 500,00 | 5 115,60 | 44,48 |
| Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 7 200,00 | 2 182,24 | 30,31 |
| Wpływy z pozostałych odsetek | 9 100,00 | 3 281,84 | 36,06 |
| Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 160 000,00 | 21 170,69 | 13,23 |
| wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | - | 150 505,02 | - |
| wpływy z różnych dochodów | 50 000,00 | 53 524,32 | 107,05 |
| wpływy ze zwrotów 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 | - | 139,47 | - |

Wykonanie dochodów własnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło **6.661.301,22 zł**, co stanowi 48,89% założonego w wysokości **13.624.193,00 zł** planu ogółem dochodów własnych.

*Wykres Nr 4. Tabelaryczne ujęcie wykonania planu dochodów własnych za pierwsze półrocze 2020 r.*




### 3.1.1.1.1. Podatki i opłaty

a) **podatek od nieruchomości** został wykonany w wysokości 895.267,22 zł, tj. w 63,42% planu, który zakładał 1.411.603,00 zł dochodów z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2020 r.
Podatek od nieruchomości pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych. Wg ustawy opodatkowaniu podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. Podatnikami podatku od nieruchomości są osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej, będące właścicielami, posiadaczami samoistnymi nieruchomości lub obiektów budowlanych, czy też będące użytkownikami wieczystymi gruntów. Podatek dotyczy także posiadaczy nieruchomości lub ich części albo obiektów budowlanych lub ich części, jeżeli to posiadanie wynika z umowy zawartej z właścicielem, którym jest Skarb Państwa bądź jednostka samorządu terytorialnego, a także tych, którzy posiadają je bez tytułu prawnego.
Podatek ten stanowi największe źródło dochodów podatkowych, a o jego poziomie zadecydowały m.in.:
   - zastosowanie stawek podatkowych zgodnie z uchwałą nr 98/XII/2019 Rady Gminy Miedźno z dnia 26 listopada 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
   - skutki obniżenia górnych stawek podatku na łączną kwotę 435.415,34 zł,
   - decyzje o umorzeniach zaległości podatkowych na łączna kwotę 2.208,00 zł,
   - rozłożenia na raty na łączną kwotę 7.253,00 zł,
   - zastosowanie ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych) na łączną kwotę 15.827,00 zł.

   Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 88.238,92 zł, zaś nadpłaty w tym samym okresie ukształtowały się na poziomie 3.145,00 zł.,

b) **podatek rolny** został wykonany w wysokości 131.914,09 zł, tj. w 82,76% założonego w wysokości 159.390,00 zł planu na koniec okresu sprawozdawczego. O poziomie wykonania dochodów z tego źródła zadecydowały m.in.:
   - zmiany w prawach własności gruntów związane głównie z przeniesieniem praw własności i przeklasyfikowanie części zobowiązań na podatek od nieruchomości,
   - zastosowanie stawek podatkowych zgodnie z uchwałą nr 99/XII/2019 Rady Gminy Miedźno z dnia 26 listopada 2019 r. i związane z tym skutki obniżenia górnych stawek podatku na łączną kwotę 17.297,81 zł.

Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 16.020,64 zł, jednocześnie z tego tytułu wystąpiły nadpłaty w kwocie 2.160,72 zł, rozłożenie na raty wyniosło 84,50 zł.,

c) **podatek leśny** został wykonany w kwocie 85.720,69 zł, co stanowi 60,35% założonego w wysokości 142.039,00 zł planu.
Zaległości z tytułu podatku wyniosły 2.758,81 zł, jednocześnie w okresie rozliczeniowym z tego tytułu wystąpiły nadpłaty w kwocie 957,80 zł.,

d) **podatek od środków transportowych** został wykonany w wysokości 71.873,30 zł, tj. 44,49% planu, który zakładał wpływy z tego tytułu w wysokości 161.558,00 zł.
Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 19.292,17 zł. O stopniu wykonania dochodów z tytułu podatku od środków transportowych zadecydowała przede wszystkim liczba pojazdów oraz poziom obniżenia maksymalnych stawek podatku i w tym wypadku skutki te wyniosły 138.320,54 zł.,

e) **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanej w formie karty podatkowej** wykonano w kwocie 7.947,87 zł, co stanowi 52,99% założonego w kwocie 15.000,00 zł planu. Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in.:
   - liczba podatników opodatkowanych kartą podatkową,
   - stan zatrudnienia (liczba pracowników),
   - liczba podmiotów zgłaszających przerwy w działalności na czas określony i nieokreślony.

   Zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanej w formie karty podatkowej wyniosły 4.478,01 zł.,

f) **podatek od spadków i darowizn -** wykonanie w okresie rozliczeniowym wyniosło 3.359,00 zł, tj. 22,39% planu, który zakładał wpływy z tego tytułu w kwocie 15.000,00 zł. Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in.:
   - wielkość i wartość nabywanej masy spadkowej,
   - ilość zawartych transakcji i zdarzeń będących podstawą wymiaru podatku,
   - ustawowy termin zgłaszania nabycia rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku powodujący, że osoby najbliższe coraz częściej korzystają ze zwolnienia,
   - korzystanie ze zwolnienia z podatku w ramach ulgi nielimitowanej przez najbliższych członków rodziny (w przypadku dopełnienia warunków ustawowych),

g) **wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w wysokości 8.105,00 zł, tj. 40,53% planu, który zakładał wpływy z tytułu opłaty skarbowej w wysokości 20.000,00 zł. Wykonanie opłaty skarbowej zależy od liczby dokonanych czynności urzędowych, złożonych dokumentów stwierdzających udzielenie pełnomocnictwa lub prokury, ich odpisów, wypisów i kopii, liczby wydanych zaświadczeń, zezwoleń (pozwoleń, koncesji) oraz dokonanych czynności urzędowych na podstawie zgłoszeń lub na wnioski.,

h) **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** na dzień sporządzenia sprawozdania nie wpłynęły do budżetu gminy z zaplanowanych 30.000,00 zł,

i) **wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności** wykonano w wysokości 288,41 zł, tj. 96,14% planu, który zakładał dochody z tego tytułu w wysokości 300,00 zł. W tej grupie opłat powyższe wykonanie dotyczyło opłaty za trwały zarząd od GOPS.,

j) **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** - wpływy z tego tytułu zrealizowano w kwocie 85.767,38 zł, tj. 7,97% zakładanego w wysokości 110.000,00 zł planu dochodów. Wpływy zależne są od obrotów w lokalach gastronomicznych oraz sklepach detalicznych w roku poprzedzającym obowiązek opłaty.,

**k) opłata adiacencka -** z zaplanowanych w kwocie 230.000,00 zł środków pieniężnych wykonano 193.158,83 zł, co stanowi 83,98% założonego planu. Dochody te dotyczą głównie opłaty adiacenckiej związanej z budową kanalizacji sanitarnej w Ostrowach nad Okszą.

**l) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** wykonano w wysokości 751.243,34 zł, tj. 52,46% planu, który zakładał dochody z tego tytułu w kwocie 1.431.900,00 zł. Wykonanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zależy od liczby zadeklarowanych w gminie Miedźno osób zobowiązanych do posiadania koszy na odpady komunalne oraz stawki ustalonej uchwałą przez Radę Gminy Miedźno.
Obowiązek uiszczania przez właścicieli nieruchomości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi znowelizowana ustawa z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Uwzględnia ona koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku, w tym recyklingu, a także unieszkodliwiania odpadów. Wpływy osiągnięte z tytułu tych opłat są w całości przeznaczone na finansowanie zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.
Na dzień 31 maja 2019 r. stawka wynosiła 6,90 zł od osoby za odpady segregowane i 13,80 zł od osoby za odpady niesegregowane. Od 01 czerwca 2019 r. zgodnie z uchwałą nr 61/VII/2019 Rady Gminy Miedźno z dnia 30 kwietnia stawka wynosi 18,50 zł od osoby za odpady segregowane i 37,00 zł od osoby za odpady niesegregowane.
Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 244.252,32 zł, zaś nadpłaty 3.541,90 zł.

**m) wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego** wykonano wysokości 8.150,58 zł, tj. 81,51% planu, który przewidywał wpływy w wysokości 10.000,00 zł. Wykonane dochody z tego tytułu pochodziły od:
- Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego w kwocie 3.293,25 zł,
- TAURON Dystrybucja w kwocie 3.575,11 zł,
- ORANGE w kwocie 478,00 zł,
- pozostałych, tj. osób fizycznych w kwocie 804,22 zł,

**n) podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonanie wyniosło 113.175,51 zł, tj. 101,96% planu, który zakładał dochody z tego tytułu w kwocie 111.000,00 zł.
Przedmiotem opodatkowania tym podatkiem jest nieprofesjonalny obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi (umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, darowizny, dożywocia, spółki, itd.). Wielkość wpływów z tego źródła uzależniona jest od:
- ilości i wartości rynkowej zawieranych transakcji cywilnoprawnych,
- wartości rynkowej przedmiotów czynności cywilnoprawnych,
- wysokość podatku wymierzonego od zawartych transakcji,
- zakres stosowania indywidualnych ulg.

Zaległości z tego tytułu w okresie rozliczeniowym wyniosły 400,00 zł.,

**o) opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości** została wykonana w kwocie 5.458,80 zł, tj. 90,98% założonego w wysokości 6.000,00 zł planu,

**p) wpływy z zaległości z tytułów podatków i opłat zniesionych** zostały wykonane w okresie rozliczeniowym w kwocie 9,69 zł, co stanowi 19,38% z zaplanowanych 50,00 zł.

#### 3.1.1.1.2. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

**a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** wykonano w kwocie 3.895.161,00 zł, tj. 42,77% założonego w wysokości 9.107.953,00 zł planu,

**b) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych** wykonano w kwocie 7.779,04 zł, tj. 155,58% założonego w wysokości 5.000,00 zł planu.

#### 3.1.1.1.3. Pozostałe dochody własne

**a) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i opłaty komorniczej i kosztów upomnień** w okresie rozliczeniowym wyniosły 7.635,63 zł z zaplanowanych 3.100,00 zł, co stanowi 246,31% założonego planu. W tej grupie dochodów uzyskano wpływy z tytułu kosztów upomnień w następujących kwotach:
- 4.448,43 zł uzyskane z tytułu nieterminowego uiszczenia podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i środków transportowych,
- 11,60 zł uzyskane z tytułu nieterminowego opłacenia opłaty adiacenckiej,
- 3.164,00 zł uzyskane z nieterminowego uiszczenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 11,60 zł – uzyskane z tytułu zwrotu kosztów pobytu podopiecznego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miedźnie w schronisku, za lata ubiegłe.,

**b) opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego** została wykonana w kwocie 98.624,00 zł, tj. 32,87% założonego w wysokości 300.000,00 zł planu.,

**c) 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** zostały wykonane w kwocie 51.860,41 zł założonego w wysokości 106.000,00 zł planu, co stanowi 48,92% realizacji planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 70.967,67 zł i w przeważającej części są to należności trudno ściągalne. Dochody te dotyczyły:
- wynajmu hali sportowej – 5.602,77 zł,
- czynszu mieszkalnego – 43.659,49 zł,
- czynszu za wynajem obwodów łowieckich – 1.148,15 zł,
- wynajem sali gimnastycznej – 1.450,00 zł,

**d) wpływy z różnych opłat** zostały wykonane w kwocie 2.882,25 zł z zaplanowanych 10.500,00 zł (tj. 27,45% planu). Dochody te dotyczyły wpłat za duplikaty legitymacji szkolnych w kwocie 27,00 zł oraz wpłaty związane z FOŚ w wysokości 2.855,25 zł.,

**e) wpływy z usług** (wpływ nienależnych świadczeń za pobyt osoby w placówce – dochód budżetu gminy oraz wpływ za opiekuna środowiskowego). Wykonano 5.115,60 zł z zaplanowanych 11.500,00 zł, co stanowi 44,48% planu.,

**f) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** wykonano w kwocie 2.182,24 zł z zaplanowanych 7.200,00 zł, co stanowi 30,31% wykonania zaplanowanej kwoty. Dochody w wymienionej kwocie dotyczyły odsetek od podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego, jak również opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.,

**g) wpływy z pozostałych odsetek wyniosły** 3.281,84 zł z zaplanowanych 9.100,00 zł (tj. 36,06% planu). W wykonanych dochodach zawarte są odsetki od uiszczonego czynszu przez osoby zamieszkujące nieruchomości gminne, odsetki od opłaty adiacenckiej w wysokości 766,94 zł, jak również pozostałe odsetki dotyczące świadczeń wychowawczych, rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 2.512,19 zł.,

**h) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych** wyniosły 21.170,69 zł, co stanowi 13,23% założonego w wysokości 160.000,00 zł planu. Dochody te dotyczą zwrotów świadczeń rodzinnych oraz świadczeń wychowawczych.,

**i) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów** wyniosły 150.505,02 zł. Kwota ta dotyczyła wystawienia noty obciążeniowej za dostarczenie ekogroszku o parametrach niezgodnych z umową oraz zwrot kosztów badań jakości węgla wypłata gwarancji należytego wykonania właściwego usunięcia wad i usterek w związku z niewykonaniem bądź nienależytym wykonaniem umowy.,

**j) wpływy ze zwrotów 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** wykonane zostały w kwocie 139,47 zł,

**k) wpływy z różnych dochodów** na koniec okresu sprawozdawczego wykonano w kwocie 53.524,32 zł z zaplanowanych 50.000,00 zł (tj. 107,05% planu). W tej grupie dochodów wpływy dotyczyły:
- odsetek od lokaty overnight w kwocie 14.192,91 zł,
- zapłaty refaktur w kwocie 1.572,62 zł,
- zwrotu z faktur korygujących w związku z dostosowaniem cen i stawek za sprzedaż energii elektrycznej do wysokości nie wyższej niż stosowane do dnia 30.06.2018 r. w kwocie 30.804,56 zł,
- pozostałych wpłat w łącznej kwocie 111,95 zł.

### 3.1.1.2. Subwencja ogólna

W strukturze dochodów ogółem jedną z najważniejszych pozycji jest subwencja ogólna. Plan subwencji ogółem na 2020 r. został ustalony w wysokości 11.653.506,00 zł. W trakcie pierwszego półrocza nastąpiło jego zwiększenie o 92.652,00 zł, tj. do kwoty 11.746.158,00 zł, natomiast jego wykonanie na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosło 6.672.834,00 zł.

Szczegółowe ujęcie pozycji wchodzących w skład subwencji ogółem przedstawia tabela poniżej:

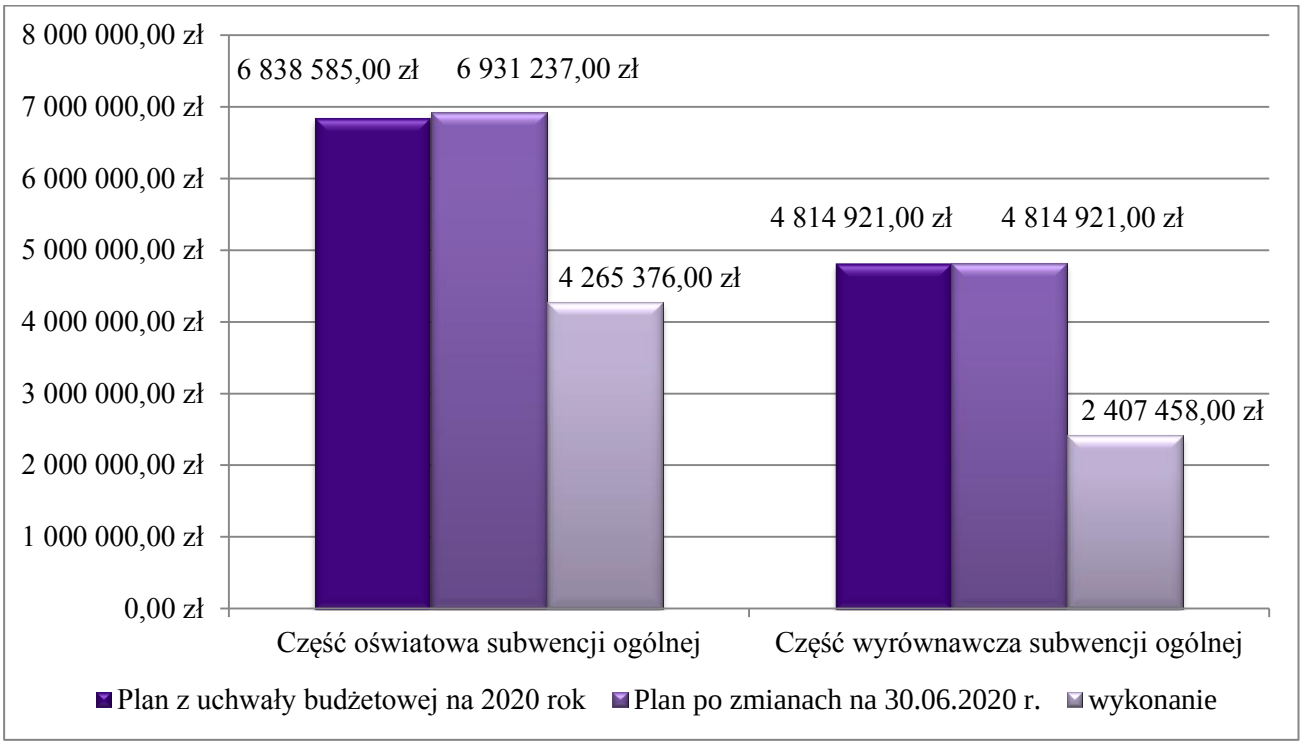
*Tabela Nr 6. Wykonanie planu subwencji ogólnej za I półrocze 2020 r.*

| Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan na 30.06.2020 r. | Wykonanie na 30.06.2020 r. | Stopień realizacji planu | Stopień realizacji planu do planu ogółem |
|---|---|---|---|---|---|
| | *w złotych* | | | *w %* | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| **Subwencja ogółem** | **11 653 506,00** | **11 746 158,00** | **6 672 834,00** | **56,81** | **56,81** |
| w tym: | | | | | |
| część oświatowa | 6 838 585,00 | 6 931 237,00 | 4 265 376,00 | 61,54 | 36,31 |
| część wyrównawcza | 4 814 921,00 | 4 814 921,00 | 2 407 458,00 | 50,00 | 20,50 |

Sposób podziału części oświatowej subwencji ogólnej określa w drodze rozporządzenia minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, uwzględniając w szczególności typ i rodzaj szkół oraz placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, stopień awansu zawodowego nauczycieli oraz liczbę uczniów w tych szkołach i placówkach. Ten rodzaj subwencji na koniec czerwca 2020 r. zrealizowano w 61,54% w stosunku do ogółu zaplanowanej na 2020 r. kwoty subwencji oświatowej.
Środki finansowe z tego tytułu przekazane Gminie Miedźno przez Ministerstwo Finansów, zostały przeznaczone na finansowanie zadań realizowanych przez szkoły w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.

Subwencja wyrównawcza jest złożonym systemem wyrównywania dochodów poszczególnych rodzajów samorządu, którego częścią będzie tzw. część wyrównawcza subwencji ogólnej tworzonej z wpłat jednostek samorządowych osiągających najwyższe dochody. Subwencja ta na koniec czerwca 2020 r. została zrealizowana w 50% do ogółu zaplanowanej subwencji.

*Wykres Nr 5. Wykonanie planu subwencji ogólnej na dzień 30 czerwca 2020 r.*




### 3.1.1.3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa

#### 3.1.1.3.1. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Planowana kwota dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na 2020 rok wyniosła 2.909.021,00 zł. W trakcie roku nastąpiło jej zwiększenie do kwoty 3.106.369,40 zł, a wykonanie na dzień sporządzenia niniejszej informacji wyniosło 1.727.851,67 zł, co stanowi 55,62% założonego planu.

W **dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo** dochody z tytułu zwrotu akcyzy zawartej w paliwie rolniczym wyniosły 143.158,40 zł i zostały zrealizowane w 100%.

W **dziale 750 - Administracja publiczna** z zaplanowanej kwoty 59.647,00 zł wykonano 31.327,00 zł i stanowi to 52,52% planu. W ramach zaplanowanej kwoty dotacji, środki przeznaczono na finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zdań z zakresu administracji rządowej, tj. na dowody osobiste, ewidencję ludności, rejestrację zdarzeń stanu cywilnego, na zaspakajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor pozamilitarny oraz na finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń.

W **dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** dochody wyniosły 41.412,00 zł i zostały wykonane w 40.625,00 zł, w 98,10%. Otrzymaną dotację w kwocie 1.579,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zrealizowano w 50,16%. Kwotę w wysokości 39.833,00 zł zrealizowano w 100% na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP zgodnie z otrzymaną decyzją Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie nr DCZ-802-5/20 z dnia 18.06.2020 r.

W **dziale 752 - Obrona narodowa** zaplanowaną kwotę dotacji w wysokości 800,00 zł na dzień 30 czerwca 2020 r. nie wykonano.

W **dziale 855 - Rodzina** z zaplanowanych w wysokości 2.861.352,00 zł dochodów wykonano 1.512.741,27 zł, co stanowi 52,87% planu. W ramach tej kwoty otrzymano środki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wsparcie dla rodzin wielodzietnych.

*Tabela Nr 7. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach na 30.06.2020 r. | Wykonanie na 30.06.2020 r. | % wyk. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *w złotych* | | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **-** | **143 158,40** | **143 158,40** | **100,00** |
| | 01095 | | Pozostała działalność | - | 143 158,40 | 143 158,40 | 100,00 |
| | | 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 | - | 143 158,40 | 143 158,40 | 100,00 |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **48 514,00** | **59 647,00** | **31 327,00** | **52,52** |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 48 514,00 | 59 647,00 | 31 327,00 | 52,52 |
| | | 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 | 48 514,00 | 59 647,00 | 31 327,00 | 52,52 |
| **751** | | | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **1 579,00** | **41 412,00** | **40 625,00** | **98,10** |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 579,00 | 1 579,00 | 792,00 | 50,16 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań | 1 579,00 | 1 579,00 | 792,00 | 50,16 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | | | | |
| | 75107 | | Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej | - | 39 833,00 | 39 833,00 | 100,00 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | - | 39 833,00 | 39 833,00 | 100,00 |
| **752** | | | **Obrona narodowa** | **800,00** | **800,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 75212 | | Pozostałe wydatki obronne | 800,00 | 800,00 | 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 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| **855** | | | **Rodzina** | **2 858 128,00** | **2 861 352,00** | **1 512 741,27** | **52,87** |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 523 555,00 | 2 523 555,00 | 1 495 000,00 | 59,24 |
| | | 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 | 2 523 555,00 | 2 523 555,00 | 1 495 000,00 | 59,24 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | - | 74,00 | 41,27 | 55,77 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań | - | 74,00 | 41,27 | 55,77 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | | | | |
| | 85504 | | Wspieranie rodziny | 314 000,00 | 314 000,00 | 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 | 314 000,00 | 314 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 20 573,00 | 23 723,00 | 17 700,00 | 74,61 |
| | | 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 | 20 573,00 | 23 723,00 | 17 700,00 | 74,61 |
| **Razem:** | | | | **2 909 021,00** | **3 106 369,40** | **1 727 851,67** | **55,62** |

### 3.1.1.3.2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

Planowana kwota dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na 2020 rok wyniosła 499.137,00 zł. W trakcie roku nastąpiło jej zwiększenie do kwoty 556.120,00 zł, a wykonanie wyniosło 322.232,00 zł, co stanowi 57,94% planu.

W **dziale 801 - Oświata i wychowanie** z zaplanowanych 274.005,00 zł wykonano 137.003,00 zł, co stanowi 50,00% planu. Dochody te dotyczyły dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na wychowanie przedszkolne.

W **dziale 852 - Opieka społeczna** z zaplanowanych 231.164,00 zł wykonano 134.278,00 zł co stanowi 58,09% planu. W ramach tej kwoty otrzymano dotacje na:

- opłacenie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione,
- wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej z tytułu zasiłków okresowych,
- wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej z tytułu zasiłków stałych,
- pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych.

W **dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** kwota w wysokości 50.951,00 zł przeznaczona na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów szkół podstawowych została wykonana w 100%.

*Tabela Nr 8. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)*

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach na 30.06.2020 r. | Wykonanie na 30.06.2020 r. | % wyk. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *w złotych* | | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **267 973,00** | **274 005,00** | **137 003,00** | **50,00** |
| | 80104 | | Przedszkola | 267 973,00 | 274 005,00 | 137 003,00 | 50,00 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 267 973,00 | 274 005,00 | 137 003,00 | 50,00 |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **231 164,00** | **231 164,00** | **134 278,00** | **58,09** |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 12 853,00 | 12 853,00 | 5 793,00 | 45,07 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 12 853,00 | 12 853,00 | 5 793,00 | 45,07 |
| | 85214 | | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 4 756,00 | 4 756,00 | 4 756,00 | 127,49 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 4 756,00 | 4 756,00 | 4 756,00 | 100,00 |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 117 979,00 | 117 979,00 | 70 970,00 | 60,15 |
| | | 2030 | Dotacje celowe | 117 979,00 | 117 979,00 | 70 970,00 | 60,15 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | | | | |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 83 125,00 | 83 125,00 | 44 759,00 | 53,85 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 83 125,00 | 83 125,00 | 44 759,00 | 53,85 |
| | 85230 | | Pomoc w zakresie dożywiania | 12 451,00 | 12 451,00 | 8 000,00 | 64,25 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 12 451,00 | 12 451,00 | 8 000,00 | 64,25 |
| **854** | | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **-** | **50 951,00** | **50 951,00** | **100,00** |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | - | 50 951,00 | 50 951,00 | 100,00 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | - | 50 951,00 | 50 951,00 | 100,00 |
| | | | **Razem:** | **499 137,00** | **556 120,00** | **322 232,00** | **57,94** |

#### 3.1.1.3.3. Dochody związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci zaplanowano w wysokości 8.381.000,00 zł, z czego wykonano 4.252.000,00 zł, co stanowi 50,73% realizacji planu. Dotacja ta dotyczy realizacji programu rządowego 500+.

*Tabela Nr 9. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci*

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach na 30.06.2020 r. | Wykonanie na 30.06.2020 r. | % wyk. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *w złotych* | | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| **855** | | | **Rodzina** | **8 381 000,00** | **8 381 000,00** | **4 252 000,00** | **50,73** |
| | 85501 | | Świadczenie wychowawcze | 8 381 000,00 | 8 381 000,00 | 4 252 000,00 | 50,73 |
| | | 2060 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 8 381 000,00 | 8 381 000,00 | 4 252 000,00 | 50,73 |
| | | | **Razem:** | **8 381 000,00** | **8 381 000,00** | **4 252 000,00** | **50,73** |

### 3.1.1.3.4. Dochody jst z zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

*Tabela Nr 10. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami*

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach na 30.06.2020 r. | Wykonanie na 30.06.2020 r. | % wyk |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *w złotych* | | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **-** | **-** | **13,95** | **-** |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | - | - | 13,95 | - |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | - | - | 13,95 | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **855** | | | **Rodzina** | **5 000,00** | **5 000,00** | **12 192,35** | **243,85** |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 5 000,00 | 5 000,00 | 12 192,35 | 243,85 |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 5 000,00 | 5 000,00 | 12 192,35 | 243,85 |
| | | | **Razem:** | **5 000,00** | **5 000,00** | **12 206,30** | **244,13** |

### 3.1.1.3.5. Pozostałe dotacje bieżące

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zrealizowano w 100% w kwocie 1.500,00 zł. Dotacje te zostały zaplanowane w dziale 710 - Działalność usługowa, rozdział 71035 – Cmentarze z przeznaczeniem na utrzymanie mogił żołnierskich.

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 zrealizowano w kwocie 444.199,63 zł z zaplanowanych 470.677,27 zł, co stanowi 94,37% planu. Dotację otrzymano na realizację programów pn. „Kompetentni uczniowie w Gminie Miedźno", „Zdalna szkoła" oraz „Zdalna szkoła+". Środki na realizację programu „Zdalna szkoła" i „Zdalna szkoła+" otrzymano na zakup sprzętu komputerowego dla uczniów. Pozyskano je w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, który powstał w związku z trudną sytuacją szkolnictwa, związaną z wprowadzeniem na obszarze kraju stanu epidemii, spowodowanym zakażeniami koronawirusem. Realizacja program „Kompetentni uczniowie w Gminie Miedźno" kontynuowana jest od roku poprzedniego.

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych wykonano w kwocie 12.197,00 zł. Środki otrzymano na dofinansowanie realizacji zadania dotyczącego zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej środkami pochodzącymi z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej poprzez dopłatę do ceny usługi.

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w 100% w kwocie 1.000,00 zł. Dotację otrzymano na realizację zadań związanych z obroną cywilną na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych zgodnie z zawartą umową nr 4/SOK/2020 Starosty Kłobuckiego z dnia 13 lutego 2020 r.

Dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano w rozdziale 92695 – Pozostała działalność w kwocie 17.040,00 zł. Środki zaplanowano na realizację programu powszechnej nauki pływania pn. „Umiem pływać 2020" w kwocie 8.400,00 zł oraz zadania pn. "Gimnastyka korekcyjno-kompensacyjna dla uczniów z terenu gminy

Miedźno 2020" w kwocie 8.640,00 zł realizowanych ze środków Państwowego Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów, których dysponentem jest Ministerstwo Sportu i Turystyki.

### 3.1.2. Wykonanie planu dochodów majątkowych

Dochody majątkowe na 2020 r. zaplanowano w kwocie 6.115.611,66 zł. W trakcie roku budżetowego do 30 czerwca 2020 r. nastąpiło ich zwiększenie i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wyniosły 10.487.727,49 zł. Wykonanie dochodów majątkowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 5.251.344,62 zł.

*Tabela Nr 11. Wykonanie planu dochodów majątkowych*

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach na 30.06.2020 r. | Wykonanie na 30.06.2020 r. | % wyk |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *w złotych* | | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **1 434 540,00** | **1 434 540,00** | **1 434 540,00** | **100,00** |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 100,00 |
| | | 6257 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 1 434 540,00 | 100,00 |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **2 001 731,90** | **2 727 009,90** | **1 000 000,00** | **36,67** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 2 001 731,90 | 2 727 009,90 | 0,00 | 0,00 |
| | | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 2 001 731,90 | 2 727 009,90 | 0,00 | 0,00 |
| | 60018 | | Działalność Funduszu Dróg Samorządowych | - | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| | | 6350 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów | - | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | | | | |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **180 000,00** | **180 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **-** | **2 150 704,59** | **2 150 704,58** | **100,00** |
| | 80104 | | Przedszkola | - | 2 150 704,59 | 2 150 704,58 | 100,00 |
| | | 6257 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 | - | 2 150 704,59 | 2 150 704,58 | 100,00 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **2 449 339,76** | **3 945 473,00** | **666 100,04** | **16,88** |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 2 449 339,76 | 3 945 473,00 | 666 100,04 | 16,88 |
| | | 6257 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 | 2 449 339,76 | 3 945 473,00 | 488 409,04 | 12,38 |
| | | 6297 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane | - | 0,00 | 177 691,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | z innych źródeł | | | | |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **50 000,00** | **50 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 6260 | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem dochody majątkowe** | | | | **6 115 611,66** | **10 487 727,49** | **5 251 344,62** | **50,07** |

Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 z zaplanowanych 7.530.717,59 zł, wykonano 4.073.653,62 zł, tj. w 54,09%. W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo otrzymano środki na realizację budowy kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedźno w kwocie 1.434.540,00 zł, tj. 100% planu. W dziale 801 – Oświata i wychowanie zrealizowano środki w 100% w wysokości 2.150.704,59 zł. Dotację otrzymano w związku z realizacją w poprzednim roku budżetowym inwestycji pn. „Przebudowa Gminnego Przedszkola w Ostrowach nad Okszą”. W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska otrzymano środki w wysokości 488.409,04 zł na zaplanowane 3.945.473,00 zł, co stanowi 12,38% planu. Środki otrzymano w związku z realizacją inwestycji pn. „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Miedźnie”.

Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł na realizację inwestycji pn. "Budowa Otwartej Strefy Aktywności w Ostrowach nad Okszą" w ramach „Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) EDYCJA 2019”.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł otrzymano w wysokości 177.691,00 zł. Środki otrzymano za realizację w latach 2018-2019 inwestycji budowy siłowni zewnętrznych i placów zabaw w systemie zaprojektuj i wybuduj w miejscowości Miedźno, Mokra, Izbiska, Borowa i Kołaczkowice.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) zaplanowano w wysokości 2.727.009,90 zł. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania ww. dofinansowanie nie wpłynęło do budżetu gminy.

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych otrzymano w wysokości 1.000.000,00 zł. Środki otrzymano na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 656026S ul. Dębowa, nr 656026S ul. Sosnowa, nr 656025S ul. Ogrodowa, nr 656025S ul. Polna w miejscowości Miedźno”.

### 3.2. Realizacja planu wydatków budżetowych za I półrocze 2020 roku

Wydatki ogółem za I półrocze 2020 r. wykonane zostały w wysokości 19.339.507,64 zł, co stanowi 37,09% realizacji planu, który na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniósł 52.137.399,45 zł.

Wykonanie wydatków bieżących w I półroczu 2020 r. wyniosło 16.813.644,42 zł co stanowi 45,13% wykonania planu wydatków bieżących oraz 32,25% wykonania planu wydatków ogółem.

Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2020 r. wyniosło 2.525.863,22 zł, co stanowi 16,97% wykonania planu wydatków majątkowych oraz 4,84% wykonania planu wydatków ogółem. W gminie Miedźno w I półroczu 2020 r. wydatki majątkowe wystąpiły jako inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz dotacje i zostały poniesione w wysokości 2.525.863,22 zł. W skład zaplanowanej grupy wydatków inwestycyjnych wchodzą wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, których plan na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniósł 5.645.196,84 zł, zaś wykonanie wyniosło 2.249.937,88 zł.

W strukturze wydatków bieżących znajdują się następujące kategorie wydatków:

- płace i ich pochodne,
- wydatki statutowe w skład których wchodzi głównie zakup materiałów i usług,
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych.

*Wykres Nr 6. Realizacja planu wydatków budżetu w I połowie 2020 roku*

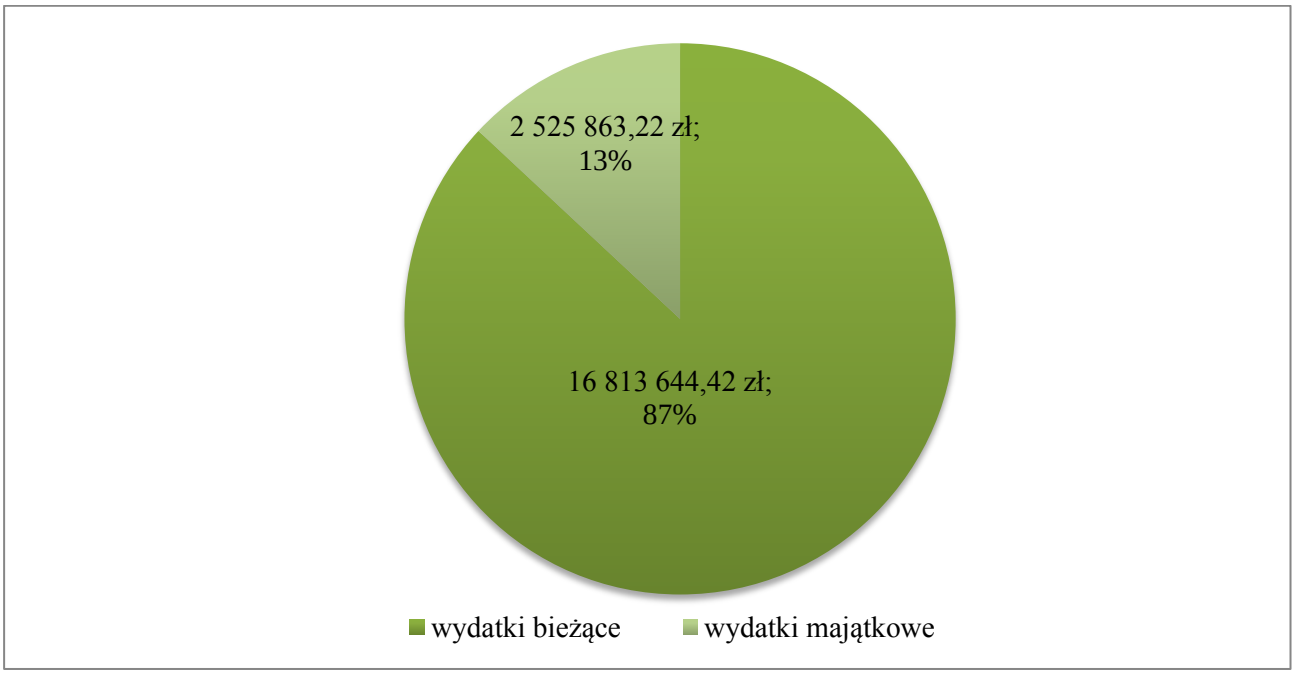



*Tabela Nr 12. Struktura wykonania planu wydatków ogółem w I połowie 2020 roku*

| Treść | Plan | Wykonanie 30.06.2020 r. | % wykonania |
|---|---|---|---|
| | *w złotych* | | *w %* |
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| Wydatki bieżące | 37 254 275,38 | 16 813 644,42 | 45,13 |
| Wydatki majątkowe | 14 883 124,07 | 2 525 863,22 | 16,97 |
| **Wydatki ogółem** | **52 137 399,45** | **19 339 507,64** | **37,09** |

**Wykonanie wydatków bieżących według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej**

*Tabela Nr 13. Struktura wykonania planu wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej*

| Dział | Wyszczególnienie | Plan po zmianach na 2020 rok | Wykonanie na 30.06.2020 rok | % wykonania | % udział w wykonanych wydatkach ogółem |
|---|---|---|---|---|---|
| | | *kwota (w złotych)* | | *wartość (w %)* | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 146 346,20 | 145 724,51 | 99,58 | 0,87 |
| 020 | Leśnictwo | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 600 | Transport i łączność | 960 000,00 | 181 202,61 | 18,88 | 1,08 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 40 000,00 | 19 634,34 | 49,09 | 0,12 |
| 710 | Działalność usługowa | 66 000,00 | 12 163,00 | 18,43 | 0,07 |
| 750 | Administracja publiczna | 4 790 034,00 | 2 063 421,22 | 43,08 | 12,27 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 41 412,00 | 39 055,01 | 94,31 | 0,23 |
| 752 | Obrona narodowa | 800 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 227 300,00 | 166 500,10 | 73,25 | 0,99 |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 250 000,00 | 92 282,61 | 36,91 | 0,55 |
| 758 | Różne rozliczenia | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 12 738 864,52 | 5 806 836,20 | 45,58 | 34,54 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 110 000,00 | 13 048,00 | 11,86 | 0,08 |
| 852 | Pomoc społeczna | 1 252 444,00 | 488 741,07 | 39,02 | 2,91 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 495 508,41 | 145 593,42 | 29,38 | 0,87 |
| 855 | Rodzina | 11 485 479,00 | 5 568 564,36 | 48,48 | 33,12 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 912 601,50 | 1 102 081,90 | 37,84 | 6,55 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 303 000,00 | 761 500,00 | 58,44 | 4,53 |
| 926 | Kultura fizyczna | 321 485,75 | 207 296,07 | 64,48 | 1,23 |
| | **Razem:** | **37 254 275,38** | **16 813 644,42** | **45,13** | **100,00** |

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

*Rozdział 01030 - Izby rolnicze*

Na opłacenie składek na rzecz izb rolniczych w I półroczu 2020 roku wydatkowano kwotę 2.566,11 zł, tj. 80,50% planu, którego wysokość wyniosła 3.187,80 zł. Wyżej wymienione składki uzależnione są od wysokości dochodów z tytułu podatku rolnego i stanowią 2% kwoty planowanych dochodów z tego podatku.

*Rozdział 01095 - Pozostała działalność*

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale wykonano w 100% w kwocie 143.158,40 zł. W rozdziale tym wykonane zostały wydatki związane z realizacją dotacji celowej na zadania zlecone dotyczące zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 140.351,37 zł, natomiast koszty poniesione na obsługę biurową wyniosły 2.807,03 zł.

**Dział 020 - Leśnictwo**

*Rozdział 02095 - Pozostała działalność*

W rozdziale tym na koniec I półrocza 2020 r. nie wydatkowano z zaplanowanych w kwocie 3.000,00 zł środków.

**Dział 600 - Transport i łączność**

*Rozdział 600043 - Lokalny transport zbiorowy*

W rozdziale tym z zaplanowanych w kwocie 400.000,00 zł wydatkowano 71.803,62 zł, co stanowi 17,95% planu. Środki w tym rozdziale zaplanowano w związku z realizacją zadania dotyczącego zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Wykonawcą tych usług jest firma PKS Częstochowa S.A., która świadczyła usługi w tym zakresie polegające na realizacji gminnych przewozów osób o charakterze użyteczności publicznej na liniach komunikacyjnych przebiegających na obszarze Gminy Miedźno.

*Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie*

W rozdziale tym wykonano wydatki bieżące w kwocie 4.818,50 zł, co stanowi 96,37% zaplanowanej w wysokości 5.000,00 zł kwoty. Ww. kwota przeznaczona została na wydatki związane z zajęciem pasa drogowego na drogach wojewódzkich.

*Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe*

W rozdziale tym zrealizowano wydatki ogółem w kwocie 16.843,20 zł, co stanowi 84,22% z zaplanowanej w wysokości 20.000,00 zł kwoty wydatków dotyczących opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych.

*Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne*

W rozdziale tym wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 87.737,29 zł, co stanowi 16,40% zaplanowanej w wysokości 535.000,00 zł kwoty wydatków bieżących w tym rozdziale. Wydatki te dotyczyły zakupu elementów dotyczących oznakowania dróg gminnych w kwocie 4.356,74 zł, remontów cząstkowych dróg gminnych po okresie zimowym, remontów dróg szutrowych, jak również udrażniania rowów przydrożnych w wysokości 33.667,99 zł, zimowego utrzymania dróg, wykaszania poboczy dróg gminnych, umocnienia krawędzi jezdni na drogach gminnych, przedłużenia przepustu rurowego na drogach gminnych w łącznej kwocie w wysokości 49.712,56 zł.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

*Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami*

W rozdziale tym zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 19.634,34 zł, co stanowi 49,09% z zaplanowanej w wysokości 40.000,00 zł kwoty wydatków bieżących. Wydatki te w kwocie 19 305,90 zł dotyczyły podziału działek i nieruchomości, wykonania punktu granicznego, wyceny nieruchomości, wykonania operatu szacunkowego dla budynku sklepu w Mokrej oraz pomiarów geodezyjnych. Pozostała kwota wykonanych wydatków w tym rozdziale, tj. w wysokości 328,44 zł dotyczyła opłat sądowych w związku z ww. zadaniami.

**Dział 710 - Działalność usługowa**

*Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego*

W rozdziale tym wykonano wydatki bieżące w kwocie 9.963,00 zł z zaplanowanych 60.000,00 zł, co stanowi 16,61% planu. Wydatku dokonano za dokumentację określającą aktualizację studium i planów miejscowych gminy Miedźno.

*Rozdział 71035 - Cmentarze*

W rozdziale tym z zaplanowanych 6.000,00 zł wydatkowano 2.200,00 zł, co stanowi 36,67% planu. Wydatki w tym rozdziale dotyczą w całości planowanego zakupu kwiatów na mogiły żołnierskie oraz bieżącego utrzymywania mogił wojennych.

**Dział 750 - Administracja publiczna**

Wydatki bieżące ogółem w dziale Administracja publiczna w omawianym okresie wykonano w kwocie 2.063.421,22 zł, co stanowi 43,08% zaplanowanych w kwocie 4.790.034,00 zł wydatków bieżących oraz 41,25% zaplanowanych w tym dziale wydatków ogółem. Wydatki zrealizowano ze środków własnych oraz z dotacji celowej na zadania zlecone.

*Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie*

W rozdziale tym wykonano wydatki bieżące w kwocie 29.927,00 zł, co stanowi 50,17% założonego w wysokości 59.647,00 zł planu. Cała kwota wydatków w tym rozdziale dotyczyła pracowniczych wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

*Rozdział 75022 - Rady gmin*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 124.649,15 zł, co stanowi 48,09% planu, który zakładał wydatki w wysokości 259.200,00 zł. Wydatki te w kwocie:

- 103.590,00 zł dotyczyły diet radnych oraz sołtysów i stanowiły 49,05% planowanych w kwocie 211.200,00 zł wydatków, z których diety radnych wyniosły 77.760,00 zł, a diety sołtysów wyniosły 25.830,00 zł,
- 12.296,51 zł dotyczy obsługi publicznego udostępniania obrad sesji Rady Gminy Miedźno oraz komisji wymienionej Rady Gminy,
- 3.227,29 zł dotyczyły zakupu materiałów i wyposażenia, jak również zakupu środków żywności na potrzeby Rady Gminy i stanowiły 32,27% zaplanowanych w kwocie 10.000,00 zł wydatków,
- 5.535,35 zł zrealizowano na zakup usług telekomunikacyjnych na potrzeby Rady Gminy Miedźno.

*Rozdział 75023 - Urzędy gmin*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 1.878.481,03 zł, co stanowi 43,15% planu wydatków ogółem w tym rozdziale, który ukształtował się w wysokości 4.353.187,00 zł oraz 41,14% w stosunku do zaplanowanych w wysokości 4.353.187,00 zł wydatków budżetowych.
Wydatki te w kwocie:

- 1.340.305,97 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń i stanowiły 42,96% planowanych w kwocie 3.119.600,00 zł wydatków,
- 4.223,60 zł stanowiły wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (tj. zakup okularów korekcyjnych oraz odzieży roboczej dla pracowników),
- 533.951,46 zł przeznaczono na wydatki statutowe, w tym:
  - 104.988,14 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia,
  - 2.097,35 zł wydatkowano na zakup środków żywności,
  - 13.079,32 zł przeznaczono na zużycie energii,
  - 690,00 zł przeznaczono na zakup usług zdrowotnych,
  - 13.902,61 zł wydatkowano na zakup usług telekomunikacyjnych,
  - 8.437,80 zł przeznaczono na zapłatę za ekspertyzę jakości opału,
  - 46.507,99 zł wykonano na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
  - 30.107,47 zł wydatkowano na szkolenia pracowników wraz z delegacjami,

• 1.132,00 zł poniesiono na podatek od nieruchomości,
• 22.373,80 zł poniesiono na ubezpieczenie pojazdów, odpowiedzialności majątkowej pracowników oraz ubezpieczenie mienia Gminy Miedźno,
• 290.634,98 zł wydatkowano na pozostałe usługi.
Główne wydatki związane ze świadczonymi na rzecz Urzędu Gminy Miedźno usługami dotyczyły:
→ usług pocztowych w kwocie 43.071,45 zł,
→ nadzoru nad sprzętem i oprogramowaniem w kwocie 12.600,00 zł,
→ obsługi bankowej Urzędu Gminy Miedźno w kwocie 17.400,00 zł,
→ obsługi prawnej w kwocie 98.623,21 zł,
→ opłat licencyjnych oprogramowania w kwocie 63.708,71 zł,
→ wynajmu kserokopiarek w Urzędzie Gminy Miedźno w kwocie 14.609,20 zł,
→ usługi BHP w kwocie 3.000,00 zł,
→ usługi archiwizacyjne 8.100,00 zł,
→ usługi wykonania audytu w kwocie 11.070,00 zł,
→ wydatki pozostałe na usługi wyniosły 18.452,41 zł, tj. serwis i konserwacja windy, prawo do korzystania z KRD, odbiór śmieci i ścieków z Urzędu Gminy, składki członkowskie.

*Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego*

Na sfinansowanie zadań własnych bieżących przewidzianych do realizacji w ramach promocji gminy Miedźno na dzień 30.06.2020 r. wykorzystano środki finansowe w kwocie ogółem 9.149,26 zł, co wynosi 10,40% planu, który na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 88.000,00 zł, z przeznaczeniem wyłącznie na zadania bieżące. Wydatki poniesiono na zakup statuetek, tablicy informacyjnej dot. budowy kanalizacji w gminie Miedźno, zakup materiałów promocyjnych oraz upominków dla absolwentów szkół z terenu gminy Miedźno.

*Rozdział 75095 – Pozostała działalność*

W rozdziale tym wydatki zostały wykonane w wysokości 21.214,78 zł co stanowi 70,72% planowanych w wysokości 30.000,00 zł wydatków. Wydatki te dotyczyły składek członkowskich Stowarzyszenia „Razem na Wyżyny", Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej, oraz Stowarzyszenia ds. Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego Subregionu Północnego.

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

*Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 792,00 zł, co stanowi 50,16% planowanej w wysokości 1.579,00 zł kwoty wydatków.

Środki finansowe w ww. wysokości zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dla osób zajmujących się prowadzeniem aktualizacji stałego rejestru wyborców.

*Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta RP*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 38.263,01 zł, co stanowi 96,06% planowanej w wysokości 39.833,00 zł kwoty wydatków. W ramach tej kwoty wydatki poniesiono na:
- wypłatę diet dla członków obwodowych komisji wyborczych na terenie gminy Miedźno w kwocie 24.700,00 zł,
- wynagrodzenia osób uczestniczących w organizacji i przeprowadzeniu wyborów na Prezydenta RP w kwocie 10.468,34 zł,
- zakup artykułów biurowych, sporządzenie spisu wyborców oraz koszty dotyczące naliczenia delegacji w kwocie 3.094,67 zł.

**Dział 752 - Obrona narodowa**

*Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne*

W rozdziale tym z zaplanowanych 800,00 zł nie wykorzystano do dnia 30.06.2020 r. żadnej kwoty.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

*Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne*

Na zadania realizowane w ramach tego rozdziału przewidziano kwotę 176.300,00 zł, z czego na koniec okresu sprawozdawczego wydatkowano 144.263,00 zł, co stanowi 81,83% planu ogółem w tym rozdziale. Wydatki te dotyczyły:

- dotacji bieżących dla Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy Miedźno w wysokości 139.000,00 zł,
- w kwocie 897,00 zł zakupu energii i usług telekomunikacyjnych,
- w kwocie 4.366,00 zł na polisy NNW dla strażaków.

*Rozdział 75414 - Obrona cywilna*

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale wyniósł 1.000,00 zł, jednak na dzień okresu sprawozdawczego wyżej zaplanowane środki nie zostały wydatkowane.

*Rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe*

W tym rozdziale z zaplanowanych w kwocie 50.000,00 zł wydatków, wykonano 22.237,10 zł, tj. 44,47% planu. Środki przeznaczono na zakup opryskiwaczy dla ochotniczych straży pożarnych, zestawu pompy ciśnieniowej oraz na dezynfekcję szkół. Ww. wydatków dokonano w związku z wprowadzeniem na terenie kraju stanu epidemicznego wywołanego zakażeniami koronawirusem.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

*Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego*

Kwota w wysokości 92.282,61 zł została przeznaczona na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek krajowych zaciągniętych przez Gminę Miedźno. Plan wydatków w tym rozdziale wynosił 250.000,00 zł.

**Dział 758 - Różne rozliczenia**

*Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe*

W uchwalonym budżecie gminy Miedźno na 2020 rok środki zabezpieczone jako rezerwa wynosiły 160.000,00 zł. Dnia 1 czerwca 2020 roku przyjęto zarządzenie nr 52/2020 Wójta Gminy Miedźno w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok. W przedmiotowym zarządzeniu dokonano przeniesienia planu wydatków z rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, tj. z rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 50.000,00 zł na wydatki bieżące w tym wydatki związane z realizacją zadań statutowych w rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe.

Podziału ww. rezerwy celowej dokonano celem zakupu spryskiwaczy do dezynfekcji, dezynfekcji Zespołów Szkolno-Przedszkolnych z terenu Gminy Miedźno oraz zakupu środków ochrony osobistej zabezpieczających przed zakażeniami koronawirusem.

W związku z powyższym na dzień 30.06.2020 r. plan w omawianym rozdziale wyniósł 110.000,00 zł.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Plan wydatków bieżących na dzień 30.06.2020 r. w dziale oświata i wychowanie ukształtował się w wysokości 12.738.864,52 zł.

Za I półrocze 2020 r. wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 5.806.836,20 zł, co stanowi 45,58% planu.

*Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe*

Wydatki bieżące w tym rozdziale z zaplanowanych 7.866.270,72 zł wykonano na poziomie 46,40%, tj. w wysokości 3.649.840,74 zł i tak wydatki w kwocie:

- 3.059.029,60 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 47,77% zaplanowanych w kwocie 6.403.346,65 zł,
- 134.269,68 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego i stanowiły 45,41% planowanych w wysokości 295.694,07 zł wydatków,
- 456.541,46 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych i stanowiły 39,11% zaplanowanych w kwocie 1.167.230,00 zł wydatków.

*Rozdział 80104 – Przedszkola*

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 949.528,54 zł, co stanowi 46,90% zaplanowanych w wysokości 2.024.767,96 zł. Środki przeznaczono na:

- w kwocie 819.172,14 zł wypłatę wynagrodzeń i ich składowych, które stanowiły 52,28% zaplanowanych w kwocie 1.567.038,63 zł wydatków,
- 32.451,51 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego i stanowiły 54,52% planowanych w wysokości 59.520,33 zł wydatków,
- 97.904,89 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych i stanowiły 24,59% zaplanowanych w kwocie 398.209,00 zł wydatków.

*Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół*

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 43.302,42 zł, co stanowi 17,32% zaplanowanych w wysokości 250.000,00 zł wydatków bieżących. Wydatki w tym rozdziale zostały poniesione na działalność statutową, tj. za transport dzieci do szkół.

*Rozdział 80146 - Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*

Na dzień 30 czerwca 2020 r. na dokształcanie nauczycieli zostały poniesione wydatki w wysokości 5.070,00 zł z zaplanowanej w wysokości 44.462,00 zł kwoty, co stanowi 11,40% wykorzystania**.**

*Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne*

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 347.478,47 zł, co stanowi 34,28% zaplanowanych w wysokości 1.013.518,00 zł wydatków. Wydatki te w kwocie:

- 250.857,01 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 38,36% zaplanowanych w kwocie 654.038,00 zł,
- 96.621,46 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych i stanowiły 27,03% zaplanowanych w kwocie 357.480,00 zł wydatków, w tym w kwocie 80.823,84 zł zakupu środków żywnościowych na stołówki szkolne.

*Rozdział 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*

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 23.997,26 zł, co stanowi 20,61% zaplanowanych w wysokości 116.423,04 zł. Wydatki w tym rozdziale wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń na kształcenie specjalne w przedszkolach uczniów niepełnosprawnych oraz niedostosowanych społecznie

*Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych*

Wydatki bieżące w tym rozdziale wykonano w kwocie 417.265,21 zł co stanowi 58,33% zaplanowanej w wysokości 715.355,30 zł kwoty wydatków bieżących. Wydatki te w kwocie:

- 312.215,67 zł dotyczyły wynagrodzeń i ich składowych oraz wydatków rzeczowych i stanowiły 61,08% zaplanowanych w kwocie 511.149,00 zł,
- 12.319,28 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego i stanowiły 56,86% planowanych w wysokości 21.666,00 zł wydatków.

*Rozdział 80195 – Pozostała działalność*

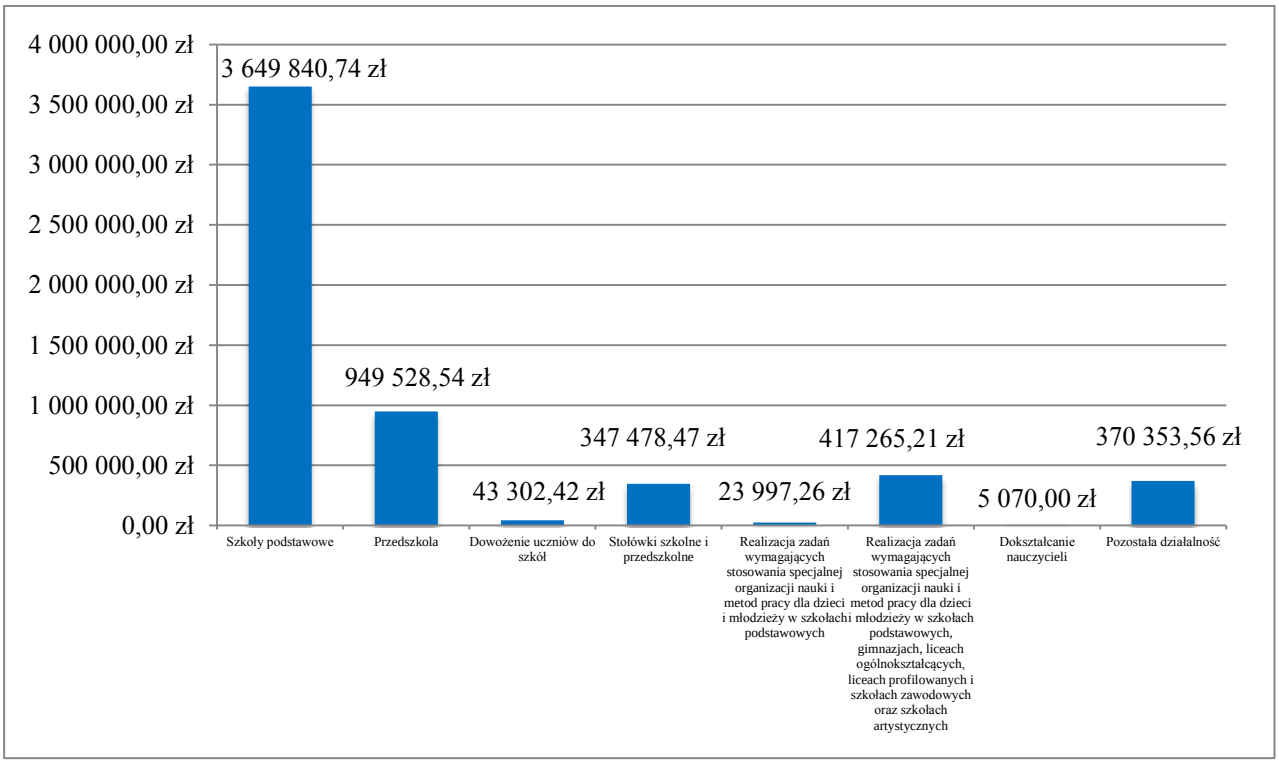
Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 370.353,56 zł, co stanowi 52,30% zaplanowanych w wysokości 708.067,50 zł. W ramach tej kwoty poniesiono wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, na realizację następujących projektów:

- „Kompetentni uczniowie w Gminie Miedźno" w kwocie 324.593,56 zł, którego celem jest poprawa jakości kształcenia w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych uczniów z terenu gminy Miedźno. Projekt ten realizowany jest w trzech jednostkach oświatowych gminy Miedźno, tj. w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Miedźnie, w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ostrowach nad Okszą, w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Mokrej,

- „Zdalna szkoła" w kwocie 45.760,00 zł, projekt dotyczy dofinansowania zakupu laptopów dla uczniów i nauczycieli. Działanie jest finansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

## Wykonanie planu wydatków oświatowych jednostek budżetowych za I półrocze 2020 roku

*Wykres Nr 7. Wykonanie planu budżetu jednostek oświatowych w dziale 801 – Oświata i wychowanie za I półrocze 2020 r.*



**Szczegółowe wykonanie budżetu jednostek oświatowych gminy Miedźno obrazują poniższe tabele:**

*Tabela Nr 14. Wykonanie wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Miedźnie*

| **Treść** | | **Wydatki** *kwota (w złotych)* |
|---|---|---|
| *1* | | *2* |
| **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miedźnie** | | **3 236 566,94 zł** |
| ***Wydatki dotyczące klas podstawowych*** | | ***2 034 882,08 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **75 459,34 zł** |
| | Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy | 73 919,68 zł |
| | Świadczenie i ekwiwalent BHP - Administracja i obsługa | 709,66 zł |
| | Świadczenie i ekwiwalent BHP - Nauczyciele | 830,00 zł |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **1 181 060,86 zł** |
| | Nagrody jubileuszowe - Administracja i obsługa | 7 768,80 zł |
| | Nagrody jubileuszowe - Nauczyciele | 13 232,10 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 163 155,05 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Nauczyciele | 996 904,91 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **202 352,38 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 22 558,82 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 179 793,56 zł |
| **Składki ZUS** | | **244 145,57 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 31 918,13 zł |
| | Składki ZUS -Nauczyciele | 212 227,44 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **30 435,75 zł** |
| | Fundusz Pracy- Administracja i obsługa | 3 661,04 zł |
| | Fundusz Pracy- Nauczyciele | 26 774,71 zł |
| **Odpis na ZFŚS** | | **128 728,00 zł** |
| **Wpłaty na PFRON** | | **7 040,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **112 734,86 zł** |
| | Akcesoria komputerowe i tonery | 1 925,39 zł |
| | Materiały biurowe | 3 890,39 zł |
| | Materiały do remontów i konserwacji | 10 264,43 zł |
| | Opał | 44 346,67 zł |
| | Paliwo | 111,02 zł |
| | Pozostałe materiały | 12 296,45 zł |
| | Prasa i materiały szkoleniowe | 355,32 zł |
| | Środki czystości | 4 646,72 zł |
| | Woda do picia i kubki | 922,58 zł |
| | Wyposażenie | 33 975,89 zł |
| **Zakup środków dydaktycznych i książek** | | **548,67 zł** |
| | Pomoce dydaktyczne | 548,67 zł |
| **Energia elektryczna oraz woda** | | **18 561,94 zł** |
| | Energia elektryczna | 14 425,31 zł |

| | | |
|---|---|---|
| | Woda | 4 136,63 zł |
| **Zakup usług zdrowotnych** | | **330,00 zł** |
| **Zakup usług** | | **25 890,14 zł** |
| | Abonament RTV | 245,15 zł |
| | Dzierżawa Dobra Woda | 479,43 zł |
| | Odprowadzanie ścieków | 6 815,92 zł |
| | Opłaty pocztowe | 200,50 zł |
| | Obsługa oprogramowania | 3 605,00 zł |
| | Pozostałe usługi | 9 291,07 zł |
| | Przeglądy techniczne | 787,20 zł |
| | Przewóz uczniów | 1 715,44 zł |
| | Wywóz nieczystości | 2 750,43 zł |
| **Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej oraz dostępu do internetu** | | **270,00 zł** |
| **Koszty podróży służbowych** | | **170,40 zł** |
| **Ubezpieczenia majątkowe** | | **2 783,17 zł** |
| **Podatek od nieruchomości** | | **53,00 zł** |
| **Opłata za korzystanie ze środowiska** | | **3 470,00 zł** |
| **Pozostałe odsetki** | | **438,00 zł** |
| **Szkolenie pracowników** | | **410,00 zł** |
| ***Wydatki dotyczące działalności przedszkola*** | | ***528 193,69 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **19 670,62 zł** |
| | Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy | 19 250,82 zł |
| | Świadczenie i ekwiwalent BHP - Administracja i obsługa | 419,80 zł |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **345 872,31 zł** |
| | Nagrody jubileuszowe- Administracja i obsługa | 2 703,00 zł |
| | Nagrody jubileuszowe- Nauczyciele | 7 989,24 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 102 687,75 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Nauczyciele | 232 492,32 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **46 072,62 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 14 005,99 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 32 066,63 zł |
| **Składki ZUS** | | **67 265,24 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 19 914,28 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 47 350,96 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **7 748,76 zł** |
| | Fundusz Pracy - Administracja i obsługa | 1 858,70 zł |
| | Fundusz Pracy - Nauczyciele | 5 890,06 zł |
| **Odpis na ZFŚS** | | **29 971,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **7 617,96 zł** |
| | Pozostałe materiały | 4 089,77 zł |
| | Środki czystości | 990,71 zł |
| | Wyposażenie | 2 537,48 zł |

| | | |
|---|---|---|
| **Pomoce dydaktyczne** | | **353,10 zł** |
| **Energia elektryczna** | | **3 252,69 zł** |
| **Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej** | | **369,39 zł** |
| ***Wydatki dotyczące stołówek szkolnych i przedszkolnych*** | | ***178 995,82 zł*** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **91 568,86 zł** |
| | Nagrody jubileuszowe - Administracja i obsługa | 2 937,00 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 88 631,86 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa** | | **13 364,80 zł** |
| **Składki ZUS - Administracja i obsługa** | | **17 477,94 zł** |
| **Fundusz Pracy- Administracja i obsługa** | | **1 982,90 zł** |
| **Odpis na ZFŚS** | | **5 407,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **998,51 zł** |
| | Pozostałe materiały | 324,72 zł |
| | Środki czystości | 335,79 zł |
| | Wyposażenie | 338,00 zł |
| **Zakup Środków żywności** | | **45 584,77 zł** |
| **Zakup gazu do gotowania** | | **220,00 zł** |
| **Zakup usług** | | **2 391,04 zł** |
| | Pozostałe usługi | 946,24 zł |
| | Przeglądy techniczne | 688,80 zł |
| | Wywóz nieczystości | 756,00 zł |
| ***Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego*** | | ***14 840,59 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **340,27 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **12 499,02 zł** |
| | Nagrody jubileuszowe - Administracja i obsługa | 477,00 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 7 281,29 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Nauczyciele | 4 740,73 zł |
| **Składki ZUS** | | **1 744,10 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 1 251,73 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 492,37 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **257,20 zł** |
| | Fundusz Pracy - Administracja i obsługa | 132,72 zł |
| | Fundusz Pracy - Nauczyciele | 124,48 zł |
| ***Wydatki związane ze specjalną organizacją nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży*** | | ***239 090,71 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **9 122,32 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **159 800,66 zł** |
| | Nagrody jubileuszowe - Administracja i obsługa | 1 954,20 zł |
| | Nagrody jubileuszowe - Nauczyciele | 132,32 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 31 038,25 zł |

| | | |
|---|---|---|
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Nauczyciele | 126 675,89 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **21 239,91 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 3 777,42 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 17 462,49 zł |
| **Składki ZUS** | | **32 061,57 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 5 963,69 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 26 097,88 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **3 688,25 zł** |
| | Fundusz Pracy - Administracja i obsługa | 649,38 zł |
| | Fundusz Pracy - Nauczyciele | 3 038,87 zł |
| **Odpis na ZFŚS** | | **13 178,00 zł** |
| ***Edukacyjna opieka wychowawcza - Świetlice szkolne*** | | ***104 180,66 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **5 192,69 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji- Nauczyciele** | | **73 411,94 zł** |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele** | | **5 633,77 zł** |
| **Składki ZUS** | | **14 967,17 zł** |
| **Fundusz Pracy** | | **1 985,09 zł** |
| **Odpis na ZFŚS** | | **2 990,00 zł** |
| ***Pozostałe wydatki*** | | ***136 383,39 zł*** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **20 315,25 zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 20 315,25 zł |
| **Składki ZUS** | | **3 492,22 zł** |
| | Składki ZUS – Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 3 492,22 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **453 85 zł** |
| | Fundusz Pracy- Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 453,85 zł |
| **Umowy Zlecenia i o Dzieło** | | **20 315,25 zł** |
| | Umowy zlecenia i o dzieło – realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 20 315,25zł |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **412,00 zł** |
| | Zakup materiałów i wyposażenia- Realizacja projektów „Erasmus” | 412,00 zł |
| **Zakup pomocy dydaktycznych** | | **98 853,95 zł** |
| | Zakup pomocy dydaktycznych - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 98 853,95 zł |
| **Zakup usług** | | **12 653,12 zł** |
| | Zakup usług pozostałych-Realizacja projektów „Erasmus” | 12 653,12 zł |
| **Różne opłaty i składki** | | **203,00 zł** |
| | Różne opłaty i składki- Realizacja projektów „Erasmus” | 203,00 zł |

*Tabela Nr 15. Wykonanie wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ostrowach nad Okszą*

| **Treść** | | **Wydatki** *kwota (w złotych)* |
|---|---|---|
| *1* | | *2* |
| **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ostrowach nad Okszą** | | **1 833 360,77 zł** |
| ***Wydatki dotyczące klas podstawowych*** | | ***1 072 655,09 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **42 136,57 zł** |
| | Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy | 40 976,07 zł |
| | Świadczenie i ekwiwalent BHP - Administracja i obsługa | 1 160,50 zł |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **681 123,80 zł** |
| | Nagrody jubileuszowe - Administracja i obsługa | 18 044,40 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 119 253,75 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji-Nauczyciele | 543 825,65 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **108 926,92 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 13 840,09 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 95 086,83 zł |
| **Składki ZUS** | | **126 155,70 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 19 890,36 zł |
| | Składki ZUS -Nauczyciele | 106 265,34 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **12 851,07 zł** |
| | Fundusz Pracy- Administracja i obsługa | 1 221,23 zł |
| | Fundusz Pracy- Nauczyciele | 11 629,84 zł |
| **Odpis na ZFŚS** | | **67 440,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **7 460,27 zł** |
| | Akcesoria komputerowe i tonery | 310,00 zł |
| | Materiały do remontów i konserwacji | 702,75 zł |
| | Paliwo | 93,73 zł |
| | Pozostałe materiały | 1 902,46 zł |
| | Prasa i materiały szkolne | 503,00 zł |
| | Środki czystości | 2 282,36 zł |
| | Woda do picia i kubki | 276,97 zł |
| | Wyposażenie | 1 389,00 zł |
| **Zakup środków dydaktycznych i książek** | | **109,00 zł** |
| **Energia elektryczna oraz woda** | | **5 254,79 zł** |
| | Energia elektryczna | 4 138,94 zł |
| | Woda | 1 115,85 zł |
| **Usługi zdrowotne** | | **259,00 zł** |
| **Zakup usług** | | **14 991,22 zł** |
| | Abonament RTV | 245,15 zł |
| | Dzierżawa Dobra Woda | 86,10 zł |
| | Odprowadzanie ścieków | 1 838,59 zł |

| | | |
|---|---|---|
| | Oprogramowanie | 2 427,00 zł |
| | Pozostałe usługi | 6 137,89 zł |
| | Przeglądy techniczne | 1 168,50 zł |
| | Przewóz uczniów | 1 130,00 zł |
| | Wywóz nieczystości | 1 957,99 zł |
| **Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej** | | **609,10 zł** |
| **Koszty podróży służbowych** | | **94,80 zł** |
| **Ubezpieczenia majątkowe** | | **1 439,85 zł** |
| **Podatek od nieruchomości** | | **53,00 zł** |
| **Opłata za korzystanie ze środowiska** | | **2 520,00 zł** |
| **Szkolenia pracowników** | | **1 230,00 zł** |
| ***Wydatki dotyczące działalności przedszkola*** | | ***331 707,35 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **10 276,56 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **208 904,77 zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 77 299,06 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Nauczyciele | 131 605,71 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **36 942,41 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 11 884,31 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 25 058,10 zł |
| **Składki ZUS** | | **40 976,79 zł** |
| | Składki ZUS- Administracja i obsługa | 15 608,10 zł |
| | Składki ZUS- Nauczyciele | 25 368,69 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **4 157,74 zł** |
| | Fundusz Pracy- Administracja i obsługa | 1 480,32 zł |
| | Fundusz Pracy- Nauczyciele | 2 677,42 zł |
| **Odpis na ZFŚS** | | **17 530,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **1 521,18 zł** |
| | Środki czystości | 1 521,18 zł |
| **Zakup środków dydaktycznych i książek** | | **109,00 zł** |
| **Energia elektryczna oraz woda** | | **10 175,04 zł** |
| | Energia elektryczna | 9 732,68 zł |
| | Woda | 442,36 zł |
| **Zakup usług zdrowotnych** | | **70,00 zł** |
| **Zakup usług** | | **793,86 zł** |
| | Odprowadzanie ścieków | 728,87 zł |
| | Pozostałe usługi | 64,99 zł |
| **Ubezpieczenia majątkowe** | | **250,00 zł** |
| ***Wydatki dotyczące stołówek szkolnych i przedszkolnych*** | | ***140 842,24 zł*** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **80 930,53 zł** |
| | Nagroda Jubileuszowa- Administracja i obsługa | 10 260,00 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 70 670,53 zł |

| | | |
|---|---|---|
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **8 178,89 zł** |
| **Składki ZUS** | | **11 905,80 zł** |
| **Fundusz Pracy** | | **785,30 zł** |
| **Odpis na ZFŚS** | | **3 511,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **1 138,00 zł** |
| | Pozostałe materiały | 347,97 zł |
| | Środki czystości | 790,03 zł |
| **Zakup środków żywności** | | **32 908,65 zł** |
| **Zakup usług** | | **1 484,07 zł** |
| | Pozostałe usługi | 576,87 zł |
| | Wywóz nieczystości | 907,20 zł |
| ***Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego*** | | ***9 156,67 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **40,98 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **7 793,25 zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 7 258,41 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji- Nauczyciele | 534,84 zł |
| **Składki ZUS** | | **1 220,61 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 1 122,18 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 98,43 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **101,83 zł** |
| | Fundusz Pracy - Administracja i obsługa | 88,77 zł |
| | Fundusz Pracy - Nauczyciele | 13,06 zł |
| ***Wydatki związane ze specjalną organizacją nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży*** | | ***170 707,16 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **7 419,63 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **114 932,55 zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 10 362,11 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji- Nauczyciele | 104 570,44 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **15 090,56 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 1 076,93 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 14 013,63 zł |
| **Składki ZUS** | | **21 360,86 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 1 675,89 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 19 684,97 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **2 051,56 zł** |
| | Fundusz Pracy - Administracja i obsługa | 94,31 zł |
| | Fundusz Pracy - Nauczyciele | 1 957,25 zł |
| **Odpis na ZFŚS** | | **9 852,00 zł** |
| ***Edukacyjna opieka wychowawcza - Świetlice szkolne*** | | **8 800,64 zł** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | 483,95 zł |

| | | |
|---|---|---|
| **Wynagrodzenia według kalkulacji- Nauczyciele** | | 6 886,11 zł |
| **Składki ZUS** | | 1 260,28 zł |
| **Fundusz Pracy** | | 170,30 zł |
| ***Pozostałe wydatki*** | | ***99 491,62 zł*** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **9 642,23zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 9 642,23zł |
| **Składki ZUS** | | **1 648,78 zł** |
| | Składki ZUS – Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 1 648,78 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **174,06 zł** |
| | Fundusz Pracy – Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 174,06 zł |
| **Zakup pomocy dydaktycznych** | | **88 026,55 zł** |
| | Zakup pomocy dydaktycznych - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 88 026,55 zł |

*Tabela Nr 16. Wykonanie wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Mokrej*

| **Treść** | | **Wydatki** *kwota (w złotych)* |
|---|---|---|
| *1* | | *2* |
| **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mokrej** | | **704 691,52 zł** |
| ***Wydatki dotyczące klas podstawowych*** | | ***546 061,05 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **16 673,77 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **346 119,41 zł** |
| | Nagrody jubileuszowe- Administracja i obsługa | 8 982,42 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 73 356,50 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Nauczyciele | 263 780,49 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **52 141,18 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 9 949,78 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 42 191,40 zł |
| **Składki ZUS** | | **65 124,87 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 13 379,40 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 51 745,47 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **5 967,09 zł** |
| | Fundusz Pracy - Administracja i obsługa | 499,50 zł |
| | Fundusz Pracy - Nauczyciele | 5 467,59 zł |
| **Umowy Zlecenia i o Dzieło** | | **2 625,00 zł** |
| **Odpis na ZFŚS** | | **32 515,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **9 445,89 zł** |
| | Materiały biurowe | 249,29 zł |
| | Materiały do remontów i konserwacji | 55,40 zł |
| | Opał | 7 189,97zł |
| | Pozostałe materiały | 988,77 zł |
| | Środki czystości | 946,51 zł |
| | Woda do picia i kubki | 15,95 zł |
| **Zakup środków dydaktycznych i książek** | | **91,50 zł** |
| | Książki | 91,50 zł |
| **Energia elektryczna oraz woda** | | **4 863,98 zł** |
| | Energia elektryczna | 4 042,08 zł |
| | Woda | 821,90 zł |
| **Zakup usług** | | **6 634,36 zł** |
| | Abonament RTV | 245,15 zł |
| | Oprogramowania | 1 431,00 zł |
| | Pozostałe usługi | 3 251,49 zł |
| | Wywóz nieczystości | 1 706,72 zł |
| **Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej oraz dostępu do internetu** | | **1 540,59 zł** |

| | | |
|---|---|---|
| | Opłaty z tytułu zakupu dostępu do internetu | 905,34 zł |
| | Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej | 635,25 zł |
| **Koszty podróży służbowych** | | **72,00 zł** |
| **Ubezpieczenia majątkowe** | | **1 116,41 zł** |
| **Podatek od nieruchomości** | | **49,00 zł** |
| **Opłata za korzystanie ze środowiska** | | **1 081,00 zł** |
| ***Wydatki dotyczące działalności przedszkola*** | | ***67 289,67 zł*** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **2 504,33 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **44 289,67 zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa | 8 573,89 zł |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji- Nauczyciele | 35 715,78 zł |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | | **7 174,86 zł** |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa | 1 288,65 zł |
| | Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Nauczyciele | 5 886,21 zł |
| **Składki ZUS** | | **8 744,71 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 1 609,51 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 7 135,20 zł |
| **Fundusz Pracy - nauczyciele** | | **1 022,26 zł** |
| **Odpis na ZFŚS** | | **3 236,00 zł** |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **142,40 zł** |
| | Materiały biurowe | 21,00 zł |
| | Pozostałe materiały | 121,40 zł |
| **Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej oraz dostępu do internetu** | | **175,44 zł** |
| | Opłaty z tytułu zakupu dostępu do internetu | 116,96 zł |
| | Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej | 58,48 zł |
| ***Wydatki dotyczące stołówek szkolnych i przedszkolnych*** | | ***31 886,79 zł*** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji - Administracja i obsługa** | | **18 110,96 zł** |
| **Dodatkowe wynagrodzenie roczne - Administracja i obsługa** | | **2 692,80 zł** |
| **Składki ZUS** | | **3 374,72 zł** |
| **Fundusz Pracy** | | **483,51 zł** |
| **Odpis na ZFŚS** | | **977,00 zł** |
| **Zakup środków żywności** | | **5 175,80 zł** |
| **Zakup gazu do gotowania** | | **208,00 zł** |
| **Zakup usług** | | **864,00 zł** |
| | Wywóz nieczystości | 864,00 zł |
| ***Wydatki związane ze specjalną organizacją nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży*** | | **7 467,34 zł** |
| **Dodatki Wiejski i Mieszkaniowy** | | **105,04 zł** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **6 208,35 zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji | 4 677,85 zł |

| | | |
|---|---|---|
| | - Administracja i obsługa | |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji- Nauczyciele | 1 530,50 zł |
| **Składki ZUS** | | **1 077,81 zł** |
| | Składki ZUS - Administracja i obsługa | 798,12 zł |
| | Składki ZUS - Nauczyciele | 279,69 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **76,14 zł** |
| | Fundusz Pracy - Administracja i obsługa | 48,10 zł |
| | Fundusz Pracy - Nauczyciele | 28,04 zł |
| ***Pozostałe wydatki*** | | ***51 986,67 zł*** |
| **Wynagrodzenia według kalkulacji** | | **4 240,18 zł** |
| | Wynagrodzenia według kalkulacji Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 4 240,18 zł |
| **Składki ZUS** | | **725,05 zł** |
| | Fundusz Pracy – Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 725,05 zł |
| **Fundusz Pracy** | | **78,94 zł** |
| | Fundusz Pracy – Nauczyciele - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 78,94 zł |
| **Zakup materiałów i wyposażenia** | | **7 566,00 zł** |
| | Zakup materiałów i wyposażenia - Realizacja projektu „Kompetentni uczniowie Gminy Miedźno” | 7 566,00 zł |
| **Zakup pomocy dydaktycznych** | | **39 376,50 zł** |

**Dział 851 - Ochrona zdrowia**

*Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii*

W I półroczu 2020 r. w rozdziale nie realizowano żadnych z zaplanowanych w wysokości 6.000,00 zł wydatków.

*Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi*

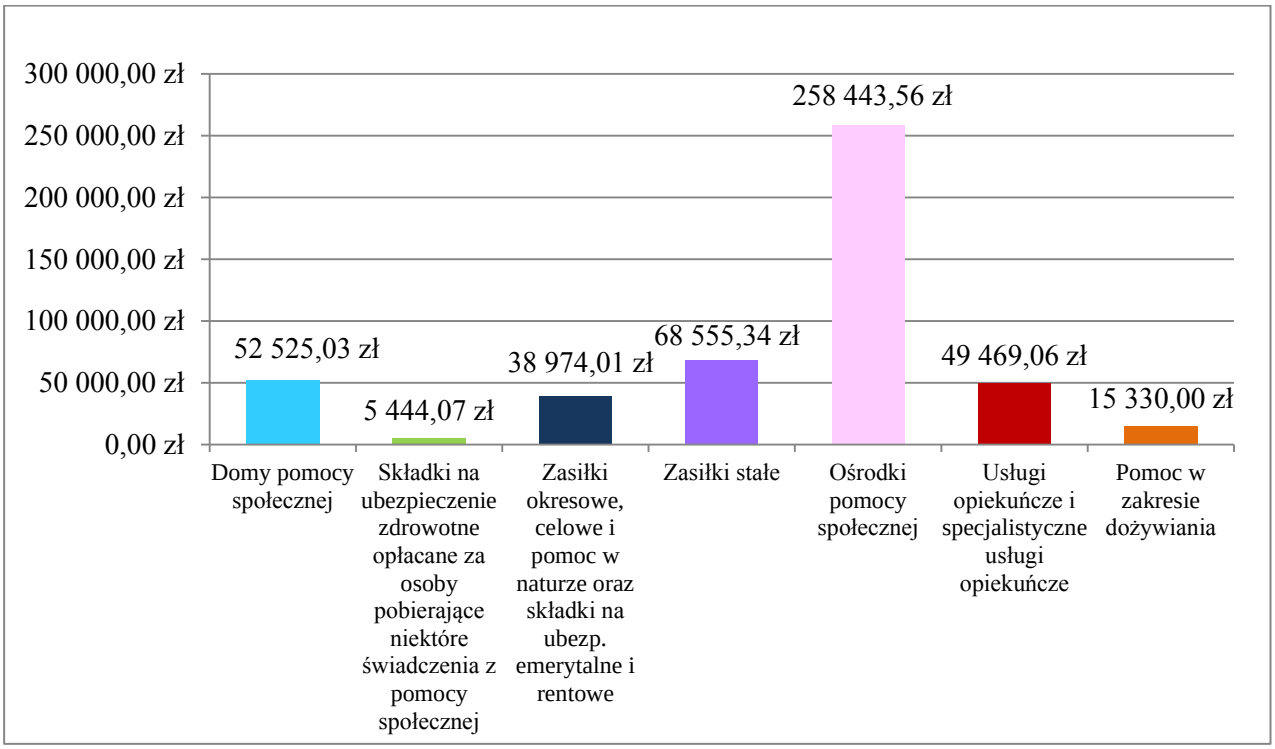
Wydatki w tym rozdziale wyniosły 13.048,00 zł, co stanowi 12,55% zaplanowanych w wysokości 104.000,00 zł wydatków.

Wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia na wymienione w działalności Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii wyniosły 760,00 zł. Na tę kwotę składają się wydatki poniesione na zakup materiałów profilaktycznych dla dzieci ze szkół podstawowych w Miedźnie i w Ostrowach nad Okszą w zakresie cyberprzemocy, dopalaczy, alkoholi i używek, artykułów na potrzeby wolontariatu oraz nagród dla super ucznia na zakończenie roku szkolnego. Na zakupu usług wydatkowano 20.509,40 zł. Wydatki związane ze szkoleniem zespołu interdyscyplinarnego organizowanego przez oficynę profilaktyczną wyniosły 2.338,00 zł.

**Dział 852 - Pomoc społeczna**

W dziale pomoc społeczna wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.252.444,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania wykonanie wydatków bieżących wyniosło 488.741,07 zł, tj. 39,02% planu.

*Wykres Nr 8. Graficzne ujęcie wykonania planu wydatków bieżących w dziale pomoc społeczna*




*Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 52.525,03 zł, co stanowi 23,49% planowanej w wysokości 223.600,00 zł kwoty wydatków bieżących w tym rozdziale.
Zadaniem domów pomocy społecznej jest zapewnienie, organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych osobom wymagającym całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu. W I półroczu 2020 roku na ten cel wykorzystano kwotę 52.525,03 zł z przeznaczeniem na pobyt w DPS-ach czterech podopiecznych z terenu gminy Miedźno.

*Rozdział 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*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 5.444,07 zł, co stanowi 41,71% planowanej w wysokości 13.053,00 zł kwoty wydatków bieżących.
Wydatkowane środki przeznaczono na pokrycie wydatków związanych z obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym osób pobierających zasiłki stałe, zasiłki dla opiekunów oraz świadczenia rodzinne z pomocy społecznej. Opłacono składki zdrowotne za 19 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, co uczyniło 108 świadczeń.

*Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 38.974,01 zł, co stanowi 27,72% planowanej w wysokości 140.606,00 zł kwoty wydatków bieżących.
Pomoc najsłabszym ekonomicznie osobom i ich rodzinom odbywa się w formie wypłaty zasiłków celowych, okresowych oraz opłaty składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby, które muszą zrezygnować z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej opieki nad długotrwale i ciężko chorym członkiem rodziny. W ramach zadań zleconych w rozdziale tym zasiłki okresowe wypłacono 10 rodzinom (19 świadczeń) w kwocie 4.756,00 zł. W ramach zadań własnych wypłacono:

- zasiłki okresowe dla 6 rodzin (12 świadczeń) na kwotę 6.002,01 zł,

- zasiłki celowe dla 16 osób (16 świadczeń) na kwotę 9.750,00 zł,
- schronienie (stowarzyszenie Agape) dla 3 osób na kwotę 18.466,00 zł.

*Rozdział 85216 - Zasiłki stałe*

W ramach tego rozdziału wydatkowano 68.555,34 zł, co stanowi 57,04% realizacji planu, który zakładał ich wysokość na poziomie 120.179,00 zł. Powyższe środki finansowe zostały przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych. Zasiłki stałe są formą pieniężnego świadczenia z pomocy społecznej, skierowaną do osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli ich dochód jest niższy od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie lub na osobę samotnie gospodarującą. Wydatki w tym rozdziale związane były z wypłatą zasiłków stałych. Zasiłki wypłacono 22 osobom, co uczyniło 125 świadczeń.

*Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej*

Na pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miedźnie (GOPS), który zajmuje się zapewnieniem prawidłowej realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, przeznaczono kwotę 258.443,56 zł, tj. 44,22% planowanej w wysokości 584.513,00 zł kwoty. Wydatki te w kwocie:

- 193.446,35 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 44,54% zaplanowanych w kwocie 434.316,25 zł wydatków (wypłacono wynagrodzenia dla 7,08 etatów),
- 448,65 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych i stanowiły 9,16% planowanych w wysokości 4.900,00 zł wydatków,
- 64.548,56 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych i stanowiły 44,43% zaplanowanych w kwocie 145.296,75 zł wydatków. W ramach tych środków dokonano zapłaty za usługi informatyczne, prawne, bankowe i pocztowe, jak również usługi zdrowotne. Wydatkowano również środki na ZFŚS w wysokości 10.913,83 zł. Zakupiono również materiały biurowe w wysokości 17.606,65 zł.

*Rozdział 85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej*

W rozdziale tym zaplanowanych w wysokości 26.400,00 zł wydatków nie wykonano.

*Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*

W tym rozdziale na dzień 30 czerwca 2020 r. wykonano wydatki w wysokości 49.469,06 zł z planowanych w tym rozdziale wydatków na poziomie 109.642,00 zł co stanowi 45,12% wykonania planu. Wydatki te dotyczą wynagrodzenia dla dwóch opiekunek środowiskowych (tj. 1,67 etatu).

*Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 15.330,00 zł, co stanowi 55,84% planowanej w wysokości 27.451,00 zł kwoty. Powyższe środki wykorzystano na realizację zadań związanych z wieloletnim programem realizowanym przez GOPS „Pomoc państwa w zakresie dożywiania" dla rodzin, których dochód nie przekracza 150% kryterium dochodowego zgodnego z ustawą o pomocy społecznej. W pierwszym półroczu 2020 r. ze środków budżetowych na „Posiłek w szkole i w domu" wydano 15.330,00 zł. Dożywianych było 10 uczniów co uczyniło 293 posiłki.

*Rozdział 85295 - Pozostała działalność*

W rozdziale tym zaplanowanych w wysokości 7.000,00 zł wydatków nie wykonano.

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 145.593,42 zł, co stanowi 29,38% zaplanowanej w wysokości 495.508,41 zł kwoty wydatków bieżących.

*Rozdział 85401 - Świetlice szkolne*

Na prowadzenie świetlic szkolnych w pierwszej połowie 2020 r. wydatkowano kwotę 112.981,30 zł, co stanowi 45,94% założonego w wysokości 245.951,98 zł planu, w tym na wynagrodzenia wydatkowano 104.314,66 zł. Środki finansowe przeznaczono na pokrycie funkcjonowania świetlic szkolnych, zapewniających dzieciom uczęszczającym do szkół podstawowych i opiekę po zakończeniu zajęć lekcyjnych do momentu opuszczenia przez dziecko szkoły.

*Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym*

Udzielanie pomocy materialnej dla uczniów ma na celu wspieranie uzdolnionych uczniów szkół poprzez stypendia motywacyjne oraz wyrównywanie szans edukacyjnych dzięki stypendiom socjalnym i zasiłkom szkolnym. Na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów o charakterze motywacyjnym, socjalnym i zasiłków szkolnych wydatkowano 19.344,00 zł, z zaplanowanych 80.951,00 zł, co stanowi 23,90% planu wydatków w tym rozdziale.

*Rozdział 85495 – Pozostała działalność*

W dziale tym poniesione w okresie sprawozdawczym zostały wydatki w kwocie 13.268,12 zł co stanowi 7,87% wydatków planowanych w kwocie 168.605,43 zł.
Wydatki zostały poniesione na realizację projektu pn. „Erasmus plus - Give up BULLYING" w kwocie 13.268,12zł, którego celem jest kształcenie i szkolenie dzieci oraz młodzieży w zakresie doskonalenia znajomości języka angielskiego. Projekt realizowany jest w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Miedźnie.

**Dział 855 – Rodzina**

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 5.568.564,36 zł, co stanowi 48,48% zaplanowanej w wysokości 11.485.479,00 zł kwoty wydatków.

*Rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze*

W rozdziale tym w I półroczu 2020 r. wykonano wydatki w wysokości 4.005.013,42 zł, co stanowi 47,40% zaplanowanej w wysokości 8.449.165,00 zł. W ramach rozdziału wypłacono świadczenia na kwotę 3.942.783,56 zł. Poniesiono również wydatki na obsługę w wysokości 62.229,86 zł (w tym na wynagrodzenia 48.098,08 zł). Liczba wypłaconych w pierwszym półroczu świadczeń wychowawczych to 7.952 dla 831 rodzin, tj. 1294 dzieci.

*Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.*

W rozdziale tym w I półroczu 2020 r. wykonano wydatki w wysokości 1.541.475,28 zł co stanowi 58,39% zaplanowanej w wysokości 2.640.086,00 zł. W ramach rozdziału środki przeznaczono na:

- świadczenia rodzinne - wypłacono 5.390 świadczenia z zakresu świadczeń rodzinnych. Opłacono składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za 35 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (202 składki) w kwocie 93.030,98 zł,

- fundusz alimentacyjny - wypłacono 76 świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 10-ciu rodzin (dla 13 dzieci).

Łącznie na wypłacone świadczenia wydatkowano 1.356.553,70 zł. Poniesiono również wydatki na obsługę realizowanych świadczeń w wysokości 91.890,60 zł (73.437,74 zł w tym na wynagrodzenia) oraz na opłacenie składek za podopiecznych ośrodka w kwocie 93.030,98 zł.

*Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny*

W pierwszym półroczu 2020 r. nie dokonano wydatków z zaplanowanych 74,00 zł.

*Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny*

W pierwszym półroczu 2020 r. wydatkowano 3.194,26 zł z zaplanowanej w wysokości 366.431,00 zł kwoty, co stanowi 0,87% realizacji planu. Wydatek poniesiono na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla byłego pracownika – asystenta rodziny.

*Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze*

W rozdziale tym w I półroczu 2020 r. wykonano wydatki w wysokości 2.082,00 zł, co stanowi 34,70% zaplanowanej w wysokości 6.000,00 zł. Kwota ta dotyczyła współfinansowania wydatków opieki nad 1 dzieckiem przebywającym w rodzinie zastępczej.

*Rozdział 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*

W rozdziale tym w I półroczu 2020 r. wykonano wydatki w wysokości 16.799,40 zł, co stanowi 70,81% zaplanowanych w wysokości 23.723,00 zł. Za kwotę tą opłacone zostały składki zdrowotne za 17 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (102 świadczenia).

**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 1.102.081,90 zł, co stanowi 37,84% zaplanowanej w wysokości 2.912.601,50 zł kwoty wydatków bieżących oraz 10,77% kwoty planowanych w wysokości 10.237.402,54 zł całkowitych wydatków w tym dziale.

*Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi*

Na realizację zadań związanych z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie gminy Miedźno wydatkowano łącznie 703.565,98 zł, tj. 43,03% planu, który na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniósł 1.635.000,00 zł.

Wydatki zostały poniesione:
- 624.653,53 zł na usługę odbioru odpadów na podstawie umowy z wykonawcami,
- 6.349,36 zł za odbiór odpadów komunalnych z GPSZOK w Miedźnie,
- 68.345,09 zł za transport i dzierżawę pojemników na odpady komunalne,
- 4.218,00 zł pozostałe wydatki (opłata za budynki komunalne).

Wpływy w rozdziale 90002 wyniosły 755.313,74 zł, z tego z opłat mieszkańców za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych stanowią kwotę 751.243,34 zł, wpływy z tytułu kosztów upomnienia 3.164,00 zł oraz z odsetek z tytułu nieterminowych wpłat 906,40 zł.
Wynagrodzenie pracowników, obsługujących gospodarkę odpadami, oraz składki ubezpieczeń od wynagrodzeń (2,2 etatu) zostały wykazane w rozdziale 75023 i wynoszą 54.787,70 zł.

*Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg*

Wydatki bieżące w wysokości 247.279,08 zł, tj. 40,54% planu, który na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 610.000,00 zł pokryły koszty zakupu energii elektrycznej niezbędnej do oświetlenia ulic na terenie gminy Miedźno w wysokości 202.312,74 zł oraz koszty usług doradczych i prawnych w związku z planowaną realizacją inwestycji budowy oświetlenia ulicznego w formule PPP.

*Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków za korzystanie ze środowiska*

W tym rozdziale na dzień 30 czerwca 2020 r. z zaplanowanej kwoty w wysokości 10.000,00 zł wydatkowana została kwota 844,00 zł co stanowi 8,44% planu. Wydatek poniesiony został z tytułu opłaty emisyjnej.

*Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*

W rozdziale tym wydatkowano środki w kwocie 23.764,82 zł, które stanowiły 39,28% z zaplanowanej w wysokości 60.500,00 zł kwoty. W ramach tej kwoty poniesiono wydatki w wysokości 23.264,82 zł, które dotyczyły opłaty za odbiór od Gminy Miedźno przez upoważnioną firmę odpadów zawierających azbest. Pozostała kwota wykonania tj., w wysokości 500,00 zł to koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.

*Rozdział 90095 - Pozostała działalność*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 126.628,02 zł, co stanowi 21,21% zaplanowanej w wysokości 597.101,50 zł kwoty.

W ramach ww. kwoty dokonano wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 39.593,33 zł. Wydatki te poniesiono za zakup opału do budynków komunalnych, tj. świetlicy w Borowej, Izbiskach i Władysławowie oraz domu nauczyciela w Miedźnie i Ostrowach nad Okszą w kwocie 16.695,41 zł. Ponadto na zakup materiałów wydatkowano 22.897,92 zł, tj. na zakup paliwa do gminnych pojazdów, materiałów i urządzeń do przeprowadzenia prac gospodarczych, środków do dezynfekcji, masztu i flagi, jak również krzewów, pergoli i palisady brukowej na plac komunalny w Borowej.

W rozdziale tym wydatki dotyczyły również zakupu energii elektrycznej oraz wody do budynków komunalnych w kwocie 14.357,82 zł.

Ponadto wydatkowano środki na zakup usług w łącznej kwocie 71.411,60 zł, w tym na:

- remont samochodu i podkaszarki w kwocie 4.672,00 zł,
- odbiór odpadów komunalnych oraz ścieków z budynków użyteczności publicznej w kwocie 8.810,01 zł,
- zakup projektu zagospodarowania terenu na działce w Borowej w kwocie 3.444,00 zł,
- wycinkę drzew i krzewów na działkach gminnych oraz oczyszczanie nieruchomości gminnej w Ostrowach nad Okszą w kwocie 6.273,00 zł,
- odławianie bezpańskich psów i umieszczaniu ich w schronisku oraz usługi weterynaryjne w łącznej kwocie 31.747,28 zł,
- usługi kominiarskie w kwocie 1.539,96 zł,
- usługi doradcze w zakresie gospodarki wodnej w kwocie 14.114,25 zł
- pozostałe wydatki poniesione na usługi wyniosły 811,10 zł.

Kwotę w wysokości 1.014,84 zł wydatkowano na zakup usług telekomunikacyjnych wykorzystywanych w świetlicach w Borowej, Kołaczkowicach oraz Agronomówce i GPSZOK Miedźno.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale wyniosły 250,43 zł.

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

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły 761.500,00 zł, tj. 58,44% planowanej w wysokości 1.303.000,00 zł kwoty wydatków.

*Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*

Z budżetu gminy, w formie dotacji podmiotowych, przekazano środki finansowe w wysokości 581.502,00 zł, tj. 53,05% planu, które zostały wydatkowane na bieżącą działalność instytucji kultury, tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Miedźnie. Instytucja ta oferuje społeczności lokalnej, w szczególności najmłodszym mieszkańcom naszej gminy, różnorodne projekty w obszarze sztuki profesjonalnej i amatorskiej oraz edukacji kulturalnej. Kwota 60.000,00 zł przeznaczona została na działalność klubu i świetlicy prowadzonych przez LKS „NAPRZÓD" Ostrowy w wyniku przeprowadzonego konkursu. Środki zaplanowane w tym rozdziale wyniosły 1.043.000,00 zł.

*Rozdział 92116 - Biblioteki*

Zadaniem gminnych bibliotek jest gromadzenie, udostępnianie i zabezpieczenie zbiorów bibliotecznych oraz nowości książkowych. Na działalność bieżącą tej jednostki przekazano dotacje podmiotowe w wysokości 79.998,00 zł, tj. 50,00% zaplanowanej w budżecie w wysokości 160.000,00 zł kwoty.

*Rozdział 92195 - Pozostała działalność*

Pozostała działalność obejmuje wsparcie różnych projektów, inicjatyw i przedsięwzięć w obszarze kultury. W ramach wydatkowanej kwoty 100.000,00 zł, tj. 100% planu udzielono wsparcia finansowego w formie dotacji po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert na zadanie publiczne polegające na organizowaniu alternatywnych form spędzania wolnego czasu dla młodzieży poprzez naukę gry na instrumentach dętych. Zadania publiczne realizują OSP Miedźno dofinansowane w kwocie 55.000,00 zł oraz OSP Ostrowy nad Okszą dofinansowane w kwocie 45.000,00 zł.

**Dział 926 - Kultura fizyczna**

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 207.296,07 zł, co stanowi 64,48% zaplanowanej w wysokości 321.485,75 zł kwoty planowanych wydatków bieżących oraz 60,06% całkowitych planowanych w tym dziale w wysokości 424.877,28 zł kwoty wydatków.

*Rozdział 92601 - Obiekty sportowe*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 15.076,07 zł, co stanowi 17,72% zaplanowanej w wysokości 85.085,75 zł kwoty. W rozdziale tym wydatki dotyczyły opłat za energię elektryczną, dostawę wody i odprowadzania ścieków z boisk sportowych, zakupu opału i środków czystości do obiektów sportowych na terenie gminy Miedźno oraz odbioru odpadów komunalnych z boisk sportowych.

*Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej*

Wydatki bieżące wykonano w 100,00% w kwocie 188.000,00 zł. Środki te wydatkowano w formie dotacji na zadania bieżące. Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczyły dotacji dla stowarzyszeń związanych z krzewieniem kultury fizycznej i sportu. Dotacje zostały przekazane poprzez zorganizowanie otwartego konkursu ofert i podpisaniu umów na zadania publiczne z dziedziny krzewienia kultury fizycznej i sportu następującym jednostkom, w nw. kwotach:

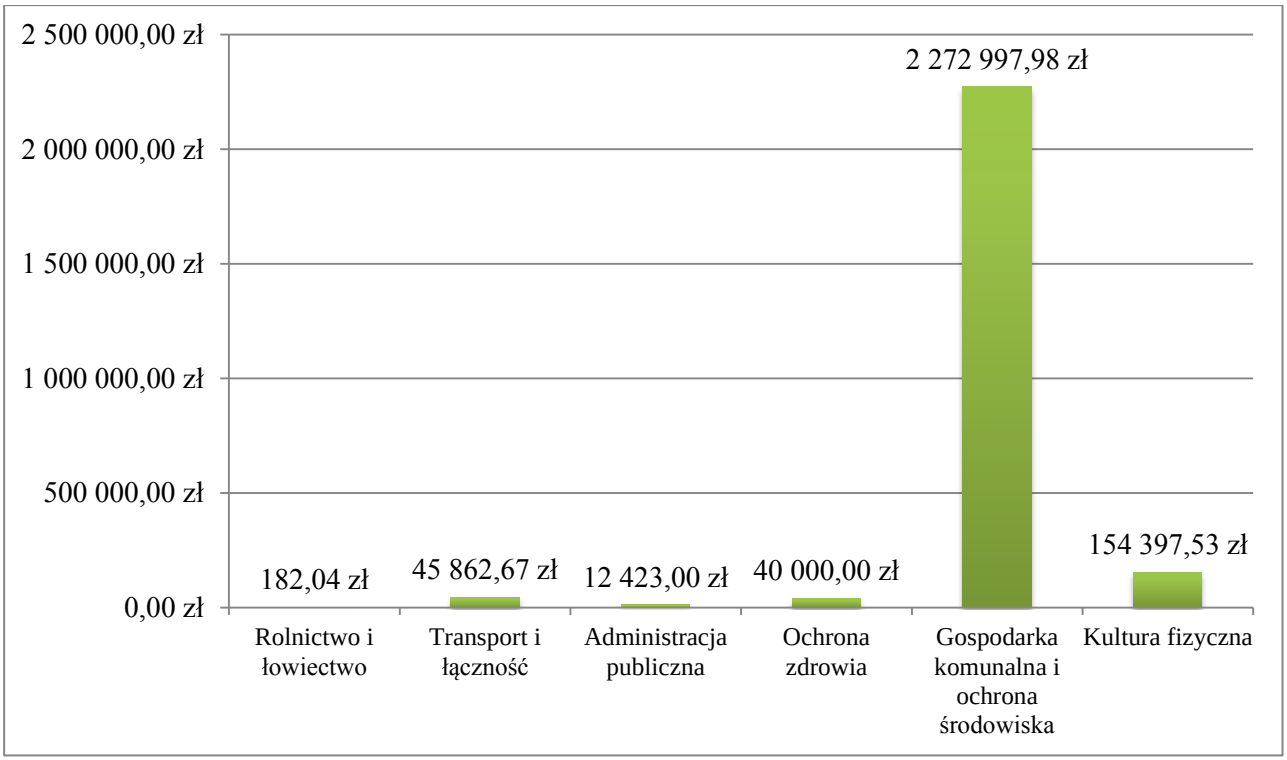
- 70.700,00 zł – Ludowemu Klubowi Sportowemu „NAPRZÓD" Ostrowy,
- 43.500,00 zł – Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „TYTAN",
- 70.700,00 zł – Klubowi Sportowemu „GROM" Miedźno,
- 3.100,00 zł – KS Wojownik.

*Rozdział 92695 - Pozostała działalność*

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 4.220,00 zł, co stanowi 8,72% zaplanowanej w wysokości 48.400,00 zł kwoty. Wydatki poniesiono na realizację zajęć sportowych z elementami gimnastyki korekcyjnej „Sport dla wszystkich" i z elementami nauki pływania „Umiem Pływać".

### 3.3. Wykonanie wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej

*Wykres Nr 9. Wykonanie planu wydatków majątkowych według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej*




**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano w kwocie 1.000.000,00 zł, z czego na dzień 30 czerwca 2020 roku wykonano w wysokości 182,04 zł. Wydatki w tej kwocie dotyczyły zakupu tablicy informacyjnej dotyczącej budowy kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedźno.

**Dział 600 - Transport i łączność**

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 6.023.694,00 zł, które na dzień 30 czerwca 2020 zostały zrealizowane w kwocie 45.862,67 zł dotyczyły one wykonania przyłączenia do sieci elektrycznej, opracowania dokumentacji kosztowej, analizy gruntowo-prawnej, wykonania dokumentacji projektowych ulic oraz programów funkcjonalno-użytkowych dróg gminnych. W kwocie tej opracowane zostały projekty i dokumentacja dotycząca dwudziestu czterech dróg gminnych, które realizowane będą w latach przyszłych.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano w wysokości 6.000,00 zł, do dnia 30 czerwca 2020 roku wydatków nie poniesiono.

**Dział 750 - Administracja publiczna**

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano w kwocie 212.423,00 zł, do dnia 30 czerwca 2020 roku poniesione wydatki wynosiły 12.423,00 zł, dotyczyły one zakupu licencji UTM Fortigate 60E i rozbudowy serwera w Urzędzie Gminy.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W dziale tym z zaplanowanych 100.000,00 zł nie dokonano wydatków.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano w wysokości 19.000,00 zł, do dnia 30 czerwca 2020 roku wydatków nie poniesiono.

**Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Wydatki majątkowe w tym dziale do dnia 30 czerwca zostały zrealizowane w 100% i wyniosły 40.000,00 zł, dotyczyły udzielenia dotacji dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego. Przekazane środki przeznaczone zostaną na dofinansowanie zakupu aparatów do dializoterapii dla pacjentów z niewydolnością nerek z podejrzeniem lub potwierdzonych zakażaniem wirusem SARS-CoV-2.

**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano w kwocie 7.324.801,04 zł, w pierwszym półroczu wykonane zostały w kwocie 2.272.997,98 zł, co stanowi 31,03% planu. Dotyczyły one realizacji projektu termomodernizacji ZSP w Miedźnie oraz projektu poprawy efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminach Miedźno i Przystajń (Termomodernizacja ZSP w Mokrej) i zostały poniesione w wysokości:

- 2.163.037,88 zł na depozyt sądowy Sygn. Akt II Ns 3549/19 z dn. 31.12.2019 r,
- 18.461,10 zł na projekt oraz dokumentację związaną z instalacją kotłowni kontenerowej c.o. w ZSP w Miedźnie,
- 43.000,00 zł na dostawę i montaż obudów grzejników do ZSP w Miedźnie,
- 7.134,00 zł na nadzór inwestorski nad realizacją termomodernizacji ZSP w Miedźnie,
- 24.600,00 zł na inwentaryzację powykonawczą w ZSP w Miedźnie,
- 7.872,00 zł na roboty elektryczne w ZSP w Miedźnie,
- 4.500,00 zł na audyt energetyczny ex-post w ZSP w Miedźnie,
- 1.353,00 zł za montaż drzwiczek rewizyjnych w ZSP w Miedźnie,
- 40,00 zł z tytułu opłaty za wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej dotyczącej projektu poprawy efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminach Miedźno i Przystajń z Krajowej Informacji Skarbowej,
- 3.000,00 z tytułu budowy przydomowej oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy Miedźno.

**Dział 926 - Kultura fizyczna**

Wydatki majątkowe w tym dziale poniesiono w wysokości 154.397,53 zł z zaplanowanych 154.807,53 zł i dotyczyły nadzoru nad realizacją budowy oraz kosztów budowy placu zabaw i siłowni zewnętrznej OSA w LKS Naprzód Ostrowy.

## 3.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

W I półroczu 2020 r. w gminie Miedźno realizowano projekty z udziałem dofinansowania i tak:

- Instalacja ogniw fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w gminie Miedźno. Okres realizacji tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2017-2020. Planowane wydatki na rok 2020 wynoszą 1.285.116,02 zł. W I półroczu 2020 roku nie poniesiono wydatków na to zadanie.
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminach Miedźno i Przystajń (Termomodernizacja ZSP w Mokrej). Okres realizacji tego zadania zaplanowano na lata 2018-2021. Planowane wydatki na rok 2020 wynoszą 1.791.599,11 zł. W I półroczu 2020 roku w ramach ww. działań wydatkowano kwotę 40,00 zł na opłatę za wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej Krajowej Informacji Skarbowej dotyczącej projektu.
- Termomodernizacja budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Miedźnie. Okres realizacji tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2017-2020. Planowane wydatki na rok 2020 wynoszą 2.843.085,91 zł. W I półroczu 2020 roku poniesiono wydatki na to zadanie w kwocie 2.249.897,88 zł.
- Kompetentni Uczniowie w Gminie Miedźno. Okres realizacji tego zadania zaplanowano na lata 2019-2020. Planowane wydatki na rok 2020 wynoszą 592.667,50 zł. W I półroczu 2020 roku poniesiono wydatki na to zadanie w kwocie 324.593,56 zł.
- Erasmus plus – EUROPE CULTURE HUNT. Okres realizacji tego zadania zaplanowano na lata 2019-2021. Planowane wydatki na rok 2020 wynoszą 85.799,84 zł. W I półroczu 2020 roku nie poniesiono wydatków na to zadanie.
- Erasmus plus – Give up BULLYING. Okres realizacji tego zadania zaplanowano na lata 2019-2021. Planowane wydatki na rok 2020 wynoszą 82.805,59 zł. W I półroczu 2020 roku poniesiono wydatki na to zadanie w kwocie 13.268,12 zł
- Zdalna szkoła w kwocie 45.760,00 zł, projekt dotyczy dofinansowania zakupu laptopów dla uczniów i nauczycieli. Działanie jest finansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

## 3.5. Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu

Zadłużenie gminy Miedźno na 30 czerwca 2020 r. z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczek na cele inwestycyjne i spłatę zadłużenia wyniosło 5.658.087,43 zł.

Plan przychodów na 30 czerwca 2020 r. wyniósł 9.603.566,59 zł, a wykonanie 4.738.254,57 zł. Zrealizowane przychody dotyczyły zagospodarowania wolnych środków budżetowych w kwocie 4.738.254,57 zł.

Plan rozchodów wyniósł 5.862.952,30 zł, a wykonanie 3.292.643,56 zł.

Rozchody budżetowe związane były ze spłatą kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym:

- nr 2018/73 w kwocie 64.351.36 zł,
- nr 2018/104 w kwocie 110.621,40 zł,
- nr 2018/140 w kwocie 1.700.000,00 zł,
- nr 2018/153 w kwocie 95.000,00 zł,
- nr 2019/134 w kwocie 36.936,30 zł

oraz spłatą pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach nr 82/2019/326/OW/ot-st/M w kwocie 1.285.734,50 zł.

### 3.6. Należności i zobowiązania wymagalne

Na dzień 30 czerwca 2020 r. gmina Miedźno nie posiadała żadnych zobowiązań wymagalnych. Należności wymagalne, natomiast wyniosły 1.629.963,68 zł, co szczegółowo obrazuje poniższa tabela.

*Tabela Nr 17. Należności wymagalne na dzień 30.06.2020 r.*

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(tytuł należności wymagalnych na dzień 30.06.2020 r.) | Kwota<br>(w złotych) |
|---|---|---|
| 1 | Należności z tytułu zapłaty za dostarczanie wody | 2 588,40 |
| 2 | Odsetki od nieterminowych wpłat za dostarczanie wody | 1 566,03 |
| 3 | Należności za zajęcie pasa drogowego | 500,80 |
| 4 | Czynsz | 70 967,67 |
| 5 | Odsetki od nieterminowych wpłat czynszów | 23 805,37 |
| 6 | Refaktury | 974,88 |
| 7 | Odsetki od nieterminowo płaconych refaktur | 108,09 |
| 8 | Należności z tytułu należnego podatku z karty podatkowej – Urząd Skarbowy | 4 478,01 |
| 9 | Podatek od nieruchomości - osoby prawne | 4 965,40 |
| 10 | Podatek leśny – osoby prawne | 78,00 |
| 11 | Podatek od środków transportowych | 2 516,87 |
| 12 | Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne | 83 273,52 |
| 13 | Podatek rolny - osoby fizyczne | 16 020,64 |
| 14 | Podatek leśny - osoby fizyczne | 2 680,81 |
| 15 | Podatek od środków transportu - osoby fizyczne | 16 775,30 |
| 16 | Podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne | 400,00 |
| 17 | Opłata adiacencka i renta planistyczna | 107 349,45 |
| 18 | Odsetki | 2 912,10 |
| 19 | Należności z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia | 38,50 |
| 20 | Koszty upomnienia od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych | 46,40 |
| 21 | Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych | 2 022,88 |
| 22 | Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze z lat ubiegłych | 26 352,81 |
| 23 | Koszty upomnienia od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych | 58,00 |
| 24 | Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych | 15 894,82 |
| 25 | Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne z lat ubiegłych | 948,00 |
| 26 | Należności z tytułu alimentów | 374 466,65 |
| 27 | Należności z tytułu opłat za wykonanie przydomowych oczyszczalni ścieków | 2 990,60 |
| 28 | Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 244 252,32 |
| 29 | Należności z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 612 438,64 |
| 30 | Należności z tytułu 50% kosztów bankowej gwarancji zapłaty | 8 492,72 |
| | **Razem:** | **1 629 963,68** |

## Rozdział 4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej

## Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o której mowa wyżej, wójt przedkłada informację również Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miedźno na lata 2020-2038 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miedźno za II kwartał 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miedźno na rok 2020 została przyjęta uchwałą nr 115/XIV/2019 Rady Gminy Miedźno z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2020-2038. Do dnia 30 czerwca 2020 roku dokonano zmian wieloletniej prognozy finansowej następującymi aktami prawnymi:

- zarządzeniem nr 6/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 14 stycznia 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2020-2038,
- uchwałą nr 121/XV/2020 Rady Gminy Miedźno z dnia 16 stycznia 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2020-2038,
- uchwałą nr 126/XVI/2020 Rady Gminy Miedźno z dnia 16 marca 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2020-2038,
- zarządzeniem nr 35/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 23 kwietnia 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2020-2038,
- zarządzeniem nr 36/2020 Wójta Gminy Miedźno z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2020-2038.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie gminy są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

## 4.1. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Miedźno na koniec okresu sprawozdawczego po zmianach wyniósł ogółem 47.949.970,76 zł (tj. dane z ostatniej zmiany wieloletniej prognozy finansowej dokonanej w II kwartale 2020 roku), wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wyniosło 25.358.666,44 zł.

Dochody obejmują:

### 4.1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 37.462.243,27 zł, wykonanie na dzień 30.06.2020 r. wyniosło 20.107.321,82 zł, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 9.107.953,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 3.895.161,00 zł,

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 5.000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 7.779,04 zł,

- dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 11.653.506,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 6.672.834,00 zł,

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 12.179.544,27 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 6.760.980,30 zł,

- pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 4.516.240,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 2.770.567,48 zł.

#### 4.1.2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 10.487.727,49 zł, z czego zrealizowano 5.251.344,62 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 10.307.727,49 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 5.251.344,62 zł.

### 4.2. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Miedźno na dzień 30.06.2020 r. po zmianach wyniósł ogółem 51.690.585,05 zł (tj. dane z ostatniej zmiany wieloletniej prognozy finansowej dokonanej w II kwartale 2020 roku), natomiast wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 19.339.507,64 zł.

Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 36.866.382,48 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 16.813.644,42 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z zaplanowanych 13.816.281,00 wyniosły 6.492.202,70 zł.

Wydatki na obsługę długu wykonano w kwocie 92.282,61 zł z zaplanowanych 250.000,00 zł.

W grupie wydatków znajdują się również wydatki majątkowe, które zaplanowano w kwocie 14.824.202,57 zł, z czego wykonano na dzień 30.06.2020 r. 2.525.863,22 zł. W skład wydatków majątkowych wchodzą inwestycje i zakupy inwestycyjne, które wyniosły również 2.525.863,22 zł z zaplanowanych 14.824.202,57 zł, w skład których wchodzą wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, które zrealizowano w kwocie 2.249.937,88 zł.

### 4.3. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Miedźno zostały zrealizowane w wysokości 25.358.666,44 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 19.339.507,64 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 6.019.158,80 zł.

Saldo operacyjne budżetu, tj. art. 242 (dochody bieżące − wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 3.293.677,40 zł.

### 4.4. Przychody i rozchody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 4.738.254,57 zł na zaplanowane 9.603.566,59 zł, w tym wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 4.738.254,57 zł, tj. 100,00%

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 3.292.643,56 zł, tj. 56,16% planu.

Kwotę zadłużenia Gminy Miedźno w latach obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2038 przedstawia poniższa tabela.

*Tabela Nr 18. Planowana kwota zadłużenia Gminy Miedźno w latach 2020-2038*

| **Rok** | **Planowana kwota długu** *(w złotych)* |
|---|---|
| *1* | *2* |
| Plan 2020 – uchwała wpf | 12 413 603,36 |
| Plan 2020 – zmiana wpf półrocze | 7 953 090,71 |
| Wykonanie I półrocze 2020 | 5 658 087,43 |
| 2021 | 6 968 309,19 |
| 2022 | 5 981 838,37 |
| 2023 | 4 940 056,85 |
| 2024 | 3 842 964,63 |
| 2025 | 2 801 183,04 |
| 2026 | 2 299 347,04 |
| 2027 | 1 697 511,04 |
| 2028 | 1 095 675,04 |
| 2029 | 467 675,04 |
| 2030 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 |

*Wykres Nr 10. Prognoza zadłużenia Gminy Miedźno w latach 2020-2038*

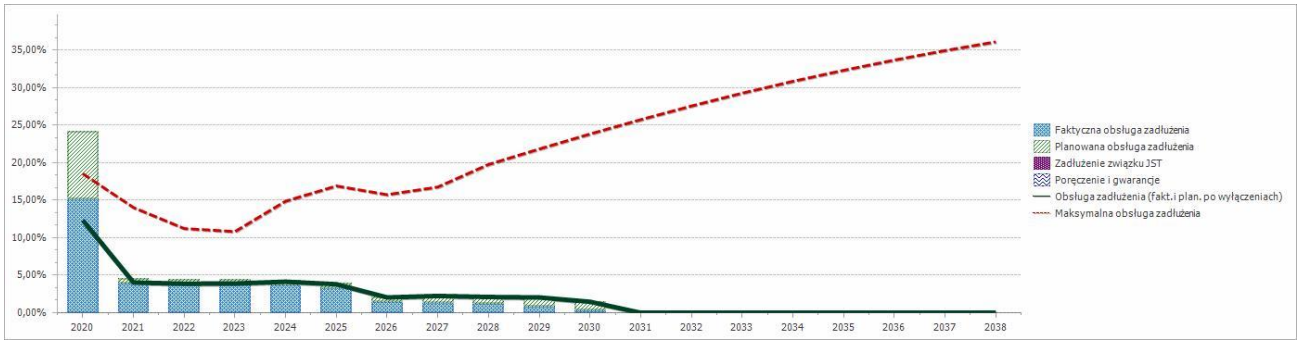


*Tabela Nr 19. Dane podstawowe wieloletniej prognozy finansowej dla okresu sprawozdawczego, tj. na dzień sporządzenia ostatniej wieloletniej prognozy finansowej w I połowie 2020 roku*

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan 2020 – UCHWAŁA WPF | Plan 2020 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE | Wykonanie I półrocze 2020 | Wykonanie planu (względem zmiany) |
|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| **1** | **Dochody ogółem** | **43 235 145,93** | **47 949 970,76** | **25 358 666,44** | **52,89%** |
| **1.1** | **Dochody bieżące, z tego:** | **37 119 534,27** | **37 462 243,27** | **20 107 321,82** | **53,67%** |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 9 107 953,00 | 9 107 953,00 | 3 895 161,00 | 42,77% |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 5 000,00 | 5 000,00 | 7 779,04 | 155,58% |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 11 653 506,00 | 11 653 506,00 | 6 672 834,00 | 57,26% |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 11 846 335,27 | 12 179 544,27 | 6 760 980,30 | 55,51% |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 4 506 740,00 | 4 516 240,00 | 2 770 567,48 | 61,35% |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 1 411 603,00 | 1 411 603,00 | 895 267,22 | 63,42% |
| **1.2** | **Dochody majątkowe, w tym:** | **6 115 611,66** | **10 487 727,49** | **5 251 344,62** | **50,07%** |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 5 935 611,66 | 10 307 727,49 | 5 251 344,62 | 50,95% |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **43 651 034,59** | **51 690 585,05** | **19 339 507,64** | **37,41%** |
| **2.1** | **Wydatki bieżące, w tym:** | **36 251 141,31** | **36 866 382,48** | **16 813 644,42** | **45,61%** |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 13 782 403,00 | 13 816 281,00 | 6 492 202,70 | 46,99% |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 250 000,00 | 250 000,00 | 92 282,61 | 36,91% |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | 0,00 | 7 379,95 | 0,00 | 0,00% |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **2.2** | **Wydatki majątkowe, w tym:** | **7 399 893,28** | **14 824 202,57** | **2 525 863,22** | **17,04%** |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 7 399 893,28 | 14 824 202,57 | 2 525 863,22 | 17,04% |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 30 000,00 | 689 607,78 | 43 000,00 | 6,24% |
| **3** | **Wynik budżetu** | **-415 888,66** | **-3 740 614,29** | **6 019 158,80** | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 3 292 643,56 | |
| **4** | **Przychody budżetu** | **4 578 840,96** | **9 603 566,59** | **4 738 254,57** | **49,34%** |
| **4.1** | **Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:** | **4 578 840,96** | **4 865 312,02** | **0,00** | **0,00%** |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 415 888,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **4.2** | **Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 0,00 | 4 738 254,57 | 4 738 254,57 | 100,00% |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 3 740 614,29 | 0,00 | 0,00% |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **4.5** | **Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **5** | **Rozchody budżetu** | **4 162 952,30** | **5 862 952,30** | **3 292 643,56** | **56,16%** |
| **5.1** | **Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:** | **4 162 952,30** | **5 862 952,30** | **3 292 643,56** | **56,16%** |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 3 549 152,48 | 2 985 734,50 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 3 549 152,48 | 2 985 734,50 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **5.2** | **Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **6** | **Kwota długu, w tym:** | **12 413 603,36** | **7 953 090,71** | **5 658 087,43** | **71,14%** |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **7** | **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | | | | |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 868 392,96 | 595 860,79 | 3 293 677,40 | 552,76% |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi | 868 392,96 | 5 334 115,36 | 8 031 931,97 | 150,58% |
| **8** | **Wskaźnik spłaty zobowiązań** | | | | |

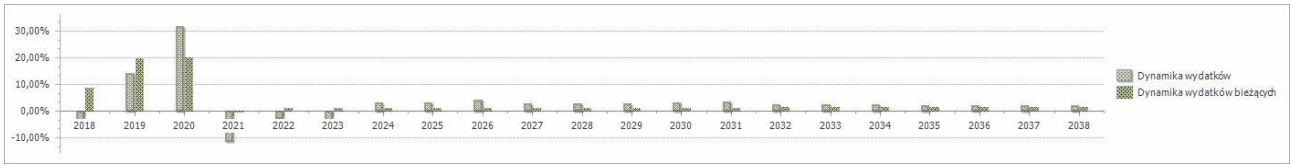
| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 8.1 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) | 3,42% | 12,34% | 25,36% | |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 5,25% | 4,95% | 24,92% | |
| 8.3 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 14,73% | 14,73% | 14,73% | |
| 8.3.1 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 14,73% | 18,54% | 18,54% | |
| **8.4** | **Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy** | **Tak** | **Tak** | **Tak** | |
| 8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Tak | Tak | Tak | |
| **9** | **Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** | | | | |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa | 55 677,27 | 355 677,27 | 444 199,63 | 124,89% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | |
| 9.1.1 | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 55 677,27 | 355 677,27 | 444 199,63 | 124,89% |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 52 584,09 | 335 917,42 | 427 532,96 | 127,27% |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 3 883 879,76 | 7 530 717,59 | 4 251 344,62 | 56,45% |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 3 883 879,76 | 7 530 717,59 | 4 251 344,62 | 56,45% |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 3 883 879,76 | 7 530 717,59 | 4 251 344,62 | 56,45% |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 264 286,51 | 761 272,93 | 383 621,68 | 50,39% |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 264 286,51 | 761 272,93 | 383 621,68 | 50,39% |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 255 703,60 | 735 900,77 | 378 773,18 | 51,47% |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 40 000,00 | 5 919 801,04 | 2 249 937,88 | 38,01% |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 40 000,00 | 5 645 196,84 | 2 249 937,88 | 39,86% |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 40 000,00 | 4 244 773,56 | 1 534 572,57 | 36,15% |
| **10** | **Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych** | | | | |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 4 770 798,51 | 11 147 585,97 | 0,00 | 0,00% |
| 10.1.1 | bieżące | 440 832,51 | 937 818,93 | 0,00 | 0,00% |
| 10.1.2 | majątkowe | 4 329 966,00 | 10 209 767,04 | 0,00 | 0,00% |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | | | | |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 1 958 546,52 | 3 599 534,32 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **11** | **Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych** | | | | |
| 11.1 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 11.1.1 | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 11.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

*Wykres Nr 11. Dynamika dochodów na przestrzeni lat 2020-2038*

*Wykres Nr 12. Dynamika dochodów na przestrzeni lat 2020-2038*



## Podsumowanie

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. wykonane dochody budżetowe Gminy Miedźno wyniosły 25.358.666,44 zł na zaplanowane 48.396.785,16 zł, zaś wydatki budżetowe zostały wykonane w wysokości 19.339.507,64 zł na planowane 52.137.399,45 zł, wobec czego na dzień 30.06.2020 r. wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości 6.019.158,80 zł, jednocześnie zaplanowany na 2020 r. deficyt wyniósł 3.740.614,29 zł.

Do 30.06.2020 r. zostały spłacone zobowiązania Gminy Miedźno na łączną kwotę 3.292.643,56 zł. Wobec czego na dzień 30.06.2020 r. zadłużenie Gminy Miedźno wyniosło 5.658.087,43 zł i dotyczyło czterech kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Popowie w kwocie 3.597.306,43 zł oraz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 2.060.781,00 zł.

W budżecie Gminy Miedźno zabezpieczono środki finansowe na bieżące wydatki w oświacie w wysokości 12.510.182,59 zł wydatki zostały wykonane w kwocie 5.766.558,60 zł, tj. w 46,09%.

Na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz krzewienia kultury fizycznej i sportu do końca czerwca 2020 r. wydatkowano 968.796,07 zł na planowane 1.624.485,75 zł.

Pomoc społeczna wymagała do 30.06.2020 r. nakładów finansowych w wysokości 6.033.622,55 zł na planowane na koniec I półrocza 2020 roku 12.595.023,00 zł. Na wydatki związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz inne wydatki zawarte w dziale „Rodzina" wydatkowano 5.545.440,40 zł z zaplanowanych 11.418.479,00 zł.

Na dzień 30.06.2020 r. Gmina Miedźno spełniała w roku budżetowym oraz wszystkich następnych latach perspektywy czasowej WPF wskaźniki dopuszczalnego zadłużenia i możliwości spłaty zobowiązań zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Gmina Miedźno nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych, a stan wykonania budżetu Gminy Miedźno pokazuje duży potencjał, który odpowiednio skierowany pozwoli na pełne wykonywanie przez Gminę Miedźno zadań statutowych oraz pozwoli na planowanie i wykonywanie inwestycji służących poprawie warunków życia, bezpieczeństwa oraz zapewnieniu spełnienia społecznych oczekiwań mieszkańców gminy Miedźno.