

ZARZĄDZENIE NR 107/2020
WÓJTA GMINY WIZNA

z dnia 9 września 2020 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2020r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz uchwały Rady Gminy Wizna Nr XXXVII/178/10 z dnia 29 czerwca 2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wizna za I półrocze roku budżetowego, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury, **WÓJT GMINY** zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Wizna za I półrocze 2020r., stanowiącą załączniki **Nr 1**, **Nr 2** i **Nr 3** do niniejszego zarządzenia.

2. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2023, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2020r., stanowiącą załącznik **Nr 4** do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej Gminy Wizna za I półrocze 2020r., stanowiącą załącznik **Nr 5** do niniejszego zarządzenia.

4. Przedłożyć informację, o której mowa w pkt. 1, 2 i 3 Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Łomży.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY WIZNA
ZA I PÓŁROCZE 2020 r.**

Budżet gminy Wizna na 2020 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu **30 grudnia 2019 r.** uchwałą Nr XIV/91/2019 w następujących wysokościach :

DOCHODY – 20 134 000,- zł

W tym: dochody bieżące – 17 771 400,- zł
dochody majątkowe – 2 362 600,-zł

WYDATKI - 22 434 000,- zł

W tym: wydatki bieżące – 18 060 000,- zł
wydatki majątkowe – 4 374 000,-zł

W ciągu minionego półrocza dokonano 15 zmian w budżecie gminy, zarówno przez Radę Gminy jak też Wójta Gminy, podyktowanych koniecznością wprowadzenia do budżetu dotacji celowych i przeniesienia środków finansowych w celu bieżącego zabezpieczenia wykonania zadań rzeczowych.

RADA GMINY czterokrotnie dokonała zmian w budżecie dotyczących dochodów i wydatków bieżących i majątkowych jak również przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2020 r. następującymi uchwałami:

- 1) Uchwała **Nr XV/104/2020** z 29 stycznia 2020 r.
- 2) Uchwała **Nr XVI/110/2020** z 27 lutego 2020 r.
- 3) Uchwała **Nr XVII/117/2020** z 30 kwietnia 2020 r.
- 4) Uchwała **Nr XVIII/132/2020** z 25 czerwca 2020 r.

WÓJT GMINY dokonał 11 zmian w budżecie - wprowadzając do budżetu dotacje celowe oraz dokonując przeniesień w planach wydatków budżetowych pomiędzy paragrafami i rozdziałami, następującymi zarządzeniami:

- 1) Nr 75/2020 z dnia 15.01.2020 r.
- 2) Nr 80/2020 z dnia 10.02.2020 r.
- 3) Nr 85/2020 z dnia 28.02.2020 r.
- 4) Nr 89/2020 z dnia 31.03.2020 r.
- 5) Nr 92/2020 z dnia 08.04.2020 r.
- 6) Nr 93/2020 z dnia 15.04.2020 r.
- 7) Nr 94/2020 z dnia 30.04.2020 r.
- 8) Nr 95/2020 z dnia 13.05.2020 r.
- 9) Nr 96/2020 z dnia 29.05.2020 r.
- 10) Nr 98/2020 z dnia 08.06.2020 r.
- 11) Nr 100/2020 z dnia 30.06.2020 r.

W związku z wprowadzonymi zmianami budżet gminy ostatecznie na dzień 30.06.2020 r. wynosił:

DOCHODY – 21 129 539,84 zł

W tym: dochody bieżące – 18 689 208,55 zł
dochody majątkowe – 2 440 331,29 zł

WYDATKI – 25 194 943,84 zł

W tym: wydatki bieżące – 19 417 626,55 zł
wydatki majątkowe – 5 777 317,29 zł

Po zmianach, źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2020 w kwocie **4 065 404,- zł** według planów będzie:

- 1) skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 2 289 000,- zł;
- 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określone w ustawie z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie – 5 726,- zł;

- 3) rozliczenie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie – 70 678,- zł;
- 4) zaciągane kredyty w kwocie - 1 700 000,- zł; w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 600 000,- zł.

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **50%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **10 483 392,65 zł**, z czego: dochody bieżące – 10 054 992,65 zł; dochody majątkowe – 428 400,- zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów:

- **40 %** czyli **4 189 954,- zł** wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów;
- **44 %** czyli **4 583 342,10 zł** stanowią dotacje celowe;
- **5 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **537 695,28 zł**;
- **11 %** w wysokości **1 172 401,27 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za I półr. 2020 r. zrealizowano w **35%**, co daje kwotę **8 911 124,43 zł**. Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **8 845 585,43 zł** (46%) na plan 19 417 626,55 zł.

Z planowanej kwoty **5 777 317,29 zł** wydatków inwestycyjnych zrealizowano **65 539,- zł** (1%).

W związku z powyższym nadwyżka pomiędzy dochodami a wydatkami w I półroczu br. wyniosła **1 572 268,22 zł**.

W I półroczu 2020 spłaciliśmy **120 000,- zł**; w tym:

- dwie raty pożyczki w wysokości **80 000,- zł** do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w W-wie w związku z zakupem samochodu strażackiego;
- dwie raty kredytu w wysokości **40 000,- zł** do Hexa Banku Spółdzielczego Oddział w Piątnicy w związku z „Przebudową drogi gminnej w m. Janczewo”.

Na koniec I półrocza 2020 Gmina Wizna posiada zadłużenie w wysokości **240 000,- zł** w tym:

- z tytułu zaciągniętej pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – **40 000,- zł**;
- z tytułu kredytu bankowego w Hexa Banku Spółdzielczym w Piątnicy w wysokości **200 000,- zł**.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2020 r.

Łączna kwota zrealizowanych dochodów w I półroczu 2020 r. wyniosła 10 483 392,65 zł ; w tym:

- 1) Dochody majątkowe – **428 400,- zł** (pozyskana dotacja);
- 2) Dochody bieżące – **10 054 992,65 zł** (dochody własne – 1 172 401,27 zł, subwencje i udział w podatkach budżetu państwa – 4 727 649,28 zł, dotacje na zadania własne – 781 324,55 zł, dotacje na zadania zlecone – 3 373 617,55 zł).

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowano dochody w kwocie 600 903,55 zł, które wpłynęły w wysokości **600 505,54 zł** tj.:

- a) z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich wpłynęło **2 101,99 zł** tj. 84% rocznego planu;
- b) z tytułu dotacji celowej na **zadania zlecone** gminie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych otrzymaliśmy kwotę **598 403,55 zł** (100%).

W dziale **600 - TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **439 125,13 zł** (104%), w tym: dochody bieżące - 10 725,13 zł oraz majątkowe - 428 400,- zł.

Dochody bieżące uzyskano z tytułu:

- a) opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych wraz z odsetkami - 10 725,13 zł;

Na dzień 30.06.2020 r. istnieją zaległości w płatnościach z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych w kwocie 715,- zł. Celem ściągnięcia zaległości wysłano upomnienia.

Zrealizowane dochody majątkowe w wysokości 428 400,- zł dotyczą pozyskanej dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pn.: „Rozbudowę drogi gminnej nr 172018B oraz 172019B we wsi Wierciszewo gm. Wizna”.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochód w tym dziale w I półroczu 2020 roku wyniósł **41 354,08 zł** na planowany 395 320,- zł (10% rocznego planu), w tym dochody bieżące – 41 354,08 zł.

Na dochody bieżące złożyły się wpływy z następujących tytułów:

- dzierżawy i najmu składników mienia komunalnego **20 696,64 zł**;
- za użytkowanie wieczyste wpływy wyniosły **5 235,57 zł**;
- za czynsz mieszkaniowy płacony przez najemców lokali komunalnych uzyskaliśmy kwotę **10 378,02 zł**;
- odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **56,84 zł**;
- wpłaty za zwrot kosztów postępowania rozgraniczeniowego – **3 700,01 zł**;
- wpływ za służebność przesyłu – **1 287,- zł**.

W dziale tym zaplanowano również dochody majątkowe w wysokości 300 000,- zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności. W I półroczu 2020 r. wpływów z tego tytułu nie uzyskano.

Na dzień 30.06.2020 r. istnieją zaległości w płatnościach:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **7 026,42 zł**; (w *m. Bronowo* – 4 452,62 zł; w *m. Wizna* – 2 519,17 zł oraz *m. Zanklewo* 54,63 zł);
- z tytułu dzierżawy działki na działalność gospodarczą - **738,- zł**;
- z tytułu dzierżawy działki zabudowanej – **1,- zł**;
- z tytułu najmu lokalu użytkowego w kwocie **1 333,17 zł**;
- odsetek naliczonych na koniec I półrocza 2020r. – **1 466,- zł**;
- z tytułu rozgraniczenia nieruchomości – **1 315,- zł**;
- z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości położonych w Wiźnie ul. Obrońców Wizny – **20 104,30 zł**.

Celem ściągnięcia zaległości wysłano wezwania do zapłaty oraz upomnienia.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym po stronie dochodów znajduje się dotacja celowa na *zadania zlecone* gminie przez Podlaski Urząd Wojewódzki z administracji rządowej (USC i OC) w wysokości **14 682,- zł** (49% rocznego planu).

Na dochody własne w tym dziale w wysokości **397,50 zł** złożyły się:

- wpływy pochodzące z wpłat za koszty upomnienia – **394,40 zł**;
- 5% wpływów za udostępnienie danych meldunkowych – **3,10 zł**.

Dział 751 – NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA

Dział ten zawiera dotacje celowe przekazane naszej gminie przez **KRAJOWE BIURO WYBORCZE** w Łomży na *zadania zlecone*.

Dotacje w kwocie **24 934,-** zł otrzymaliśmy na następujące w cele :

- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – **428,-** zł;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP – **24 506,-** zł;

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ-

Dział ten stanowi główne źródło dochodów podatkowych realizowanych zarówno przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe.

Ogólny plan dochodów na 2020 r. wynosi 2 673 400,- zł, zrealizowano zaś dochody w 51%, czyli do budżetu gminy wpłynęło **1 373 741,93** zł.

Realizacja podatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała następująco:

1) Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości , podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **214 420,-** zł (54% rocznego planu w wysokości 394 900,- zł), w tym:

- Podatek od nieruchomości - **211 488,01** zł;
- Podatek rolny - **505,-** zł;
- Podatek leśny – **2 414,-** zł;
- z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności - **12,99** zł.

2) Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości , podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **571 991,51** zł (59% rocznego planu w wysokości 971 850,- zł), w tym:

- Podatek od nieruchomości - **149 606,40** zł;
- Podatek rolny - **315 574,01** zł;
- Podatek leśny – **30 798,77** zł;
- Podatek od środków transportowych - **16 020,30** zł;
- Podatek od spadków i darowizn - **3 534,-** zł ;
- Opłata targowa - **1 365,-** zł;
- Podatek od czynności cywilnoprawnych - **54 780,40** zł;
- z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności - **312,63** zł.

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 30.06.2020 r. wynosi ogółem **188 114,25** zł, w tym:

- z podatku rolnego – **35 011,11** zł;
- z podatku od nieruchomości – **135 250,69** zł;
- z podatku leśnego – **2 392,85** zł;
- z podatku od środków transportowych – **15 459,60** zł;

W roku I półroczu 2020 na powyższe zaległości wystawiono 113 upomnień. Jednakże należy zaznaczyć, iż kwota zaległości przedstawiona w sprawozdaniu nie wynika z zadłużenia jednego roku. W kilku przypadkach (zabezpieczonych zastawem i hipoteką przymusową) są to kwoty skumulowane z kilku lat.

Stan zaległości wykazany przez urzędy skarbowe wynosi **19,80** zł i dotyczy podatku od czynności cywilnoprawnych.

3) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 62 150,- zł, dochody w I półroczu 2020 zrealizowano w **80%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **49 635,14** zł; w tym:

- z tytułu uiszczonej opłaty skarbowej za czynności administracyjne – **8 170,-** zł;
- z tytułu opłaty eksploatacyjnej – **3 030,-** zł;

- za koncesję na handel napojami alkoholowymi na plan - **38 427,- zł**;
- zaległe wpływy z opłaty produktowej przekazane przez WFOŚ i GW – **8,14 zł**.

4) **Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa**

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **537 695,28 zł** (43 %), w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – **530 157,- zł**;
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych - **7 538,28 zł**.

Za I półrocze 2020 r. **umorzono** należności podatkowych na ogólną kwotę **350,- zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości – **349,- zł**;
- w podatku leśnym – **1,- zł**;

W związku z **obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **179 379,- zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **151 883,- zł**;
- z tytułu podatku rolnego – **18 552,- zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **8 944,- zł**.

Skutki **udzielonych ulg i zwolnień podatkowych** obliczone za I półrocze 2020 r. wynoszą **165 597,- zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **164 835,- zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **762,- zł**.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W powyższym dziale dochód stanowią wpływy z tytułu przekazanych przez Ministerstwo Finansów subwencji jak również rozliczenia z lat ubiegłych.

Ogólny plan w tym dziale wynosi 7 582 506,- zł, w I półroczu 2020 r. wpłynęło do budżetu gminy **4 189 954,01 zł**, tj. **100%** rocznego planu.

Z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów wpłynęło **4 189 954,- zł**. Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa - **2 126 392,- zł**;
- subwencja wyrównawcza – **1 907 592,- zł**;
- subwencja równoważąca – **155 970,- zł**.

Niezaplanowany dochód w tym dziale w wysokości **0,01 zł** to wpływ z rozliczeń z lat ubiegłych.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **631 735,97 zł** na plan 1 119 470,- zł, czyli 56 % rocznego planu, w tym : dochody bieżące związane z realizacją własnych zadań – 604 637,97 zł, zadania zlecone – 27 098,- zł.

Zadania zlecone

W I półroczu 2020 roku otrzymaliśmy dotację na **zadanie zlecone** z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do szkół podstawowych w kwocie **27 098,- zł**.

Zadania własne

W I półroczu 2020 r. otrzymaliśmy dotacje celowe na realizację zadań własnych w wysokości **598 924,55 zł**, w tym na:

- wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych - **31 560,- zł**;
- realizację projektu grantowego pn.: „Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” realizowanego ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 – **44 992,- zł**;
- realizację projektu pn.: „Aktywne Przedszkolaki” z udziałem środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 – **442 372,55 zł**;

- doposażenie i poprawę standardu obecnie funkcjonującej stołówki szkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wiźnie w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu na lata 2019-2023” – **80 000,- zł**.

Na wykonanie dochodów własnych bieżących w kwocie **5 713,42** składa się:

- odpłatność za czynsz mieszkaniowy i c. o. w ZSP Wizna (996,42 zł) i czynsz mieszkaniowy w DN w Rutkach (780,- zł) ; za wynajem pomieszczenia na sklepik w SP w Wiźnie (612,- zł); wynajem pomieszczenia na Poczcie (3 325,- zł).

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie 433 998,29 zł zrealizowane zostały w **35 %**, tj. w wysokości **153 600,- zł**.

Źródłem dochodów w tym dziale były **dotacje celowe** z budżetu państwa na zadania własne, w tym na:

- na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne – **5 600,- zł** (53%);
- na wypłaty zasiłków okresowych - **42 000,- zł** (58%);
- na wypłaty zasiłków stałych - **60 500,- zł** (58%);
- koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej - **40 000,- zł** (51%);
- na dożywianie dzieci w szkołach i internatach - **5 500,- zł** (31%).

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W powyższym dziale zrealizowano dochody w wysokości **28 800,- zł** (100%) z tytułu przyznanej dotacji celowej na sfinansowanie wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów.

855 – RODZINA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie 5 145 760,- zł zrealizowane zostały w **53%** tj. w wysokości **2 710 110,64 zł**.

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa na zadania zlecone **2 708 500,- zł**, w tym na:

- na realizację świadczeń wychowawczych (program 500+) przyznano dotację w kwocie 3 372 000,- zł, wpłynęło **1 892 000,- zł** (56%);
- na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej przyznano dotację w kwocie 1 626 500,- zł, wpłynęło **807 000,- zł** (50%);
- na realizację rządowego programu „Dobry Start” – **1 000,- zł** (1%);
- na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne - **8 500,- zł** (63%).

Z dochodów własnych uzyskaliśmy kwotę **1 610,64 zł** z tytułu zwrotu od dłużników funduszu alimentacyjnego.

Zaległości wobec budżetu j.s.t. od dłużników z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i f-szu alimentacyjnego na 30.06.2020 r. wynoszą ogółem **481 917,56 zł**.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody za I półrocze 2020 roku w tym dziale wynoszą **274 451,85 zł** na plan 1 449 282,- zł tj. **19%** rocznego planu.

W rozdziale – **gospodarka odpadami** - dochody łącznie wyniosły **269 032,21 zł** (39%), w tym z tytułu:

- opłat za odpady komunalne zrealizowano dochody w wysokości **268 092,49 zł** na plan 268 092,49 zł, czyli 39 % rocznego planu;
- wpłat za koszty upomnienia – **835,20 zł**;
- odsetek od nieterminowo realizowanych należności – **104,52 zł**;

Na dzień 30.06.2020 r. zaległości wyniosły **155 468,10 zł**, natomiast nadpłaty **19 289,80 zł**.

W I półroczu 2020 r. na powyższe zaległości wystawiono 102 upomnienia.

W rozdziale – *wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* wpłynęły dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski w wysokości **328,98 zł** (33%).

W rozdziale – *pozostała działalność* – dochody bieżące ogółem wyniosły **5 090,66 zł**, w tym z tytułu:

- czynszów za lokale użytkowe - **5 089,19 zł**;
- odsetek od nieterminowo płaconych należności – **1,47 zł**;

Na dzień **30.06.2020 r.** istnieją zaległości w płatnościach:

- kary pieniężnej za nieterminowe złożenie sprawozdania – **1 800,- zł**.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2020 r.

Plany wydatków na 2020 rok po zmianach wynoszą **25 194 943,84 zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowią **23%** budżetu czyli **5 777 317,29 zł**, a wydatki bieżące **77%** w kwocie **19 417 626,55 zł**.

Wydatki za I półrocze 2020 r. zrealizowano w 35%, co daje kwotę **8 911 124,43 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **8 845 585,43 zł** (99% wydatków), w tym: wydatki na zadania zlecone – **3 272 036,71 zł**, zadania własne – **5 573 548,72 zł**.

Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano **65 539,- zł** (1% wydatków ogółem) na zadanie własne.

Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** zaplanowano środki w wysokości **1 319 697,55 zł**. Wydatkowano zaś kwotę **613 983,66 zł** (47%), w tym: wydatki bieżące własne – **15 580,11 zł** oraz wydatki na zadania zlecone **598 403,55 zł**.

ZADANIA WŁASNE

Na zadania własne wydatkowaliśmy **15 580,11 zł** na plan **25 200,- zł** tj. 62%.

Na powyższą kwotę złożyły się:

1. Wydatki bieżące **15 580,11 zł**, w tym:
 - należność 2% odpisu od wpływów z podatku rolnego na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej** – **6 128,01 zł** (93%);
 - za wybudowanie przyłącza wodociągowego – **7 497,30 zł**;
 - realizacja umowy za odbiór odpadów zwierzęcych (151,20 zł m-cznie) w wysokości **756,- zł**;
 - realizacja umowy za usługę weterynaryjną (gotowość) w kwocie - **1 198,80 zł**.

ZADANIA ZLECONE

W I półroczu 2020 r. przyznano naszej gminie dotację na *zadania zlecone* w wysokości **598 403,55 zł** na realizację wydatków dotyczących zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości. Producentom rolnym wypłacono w roku ubiegłym kwotę **586 670,15 zł**.

Pozostałe wydatki w kwocie **11 733,40 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat (2%).

Dział 600 – TRANSPORT – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych. Na ten cel ogólnie zaplanowano wydatkować w 2020 r. **4 479 500,- zł**, wykonanie za I półr. wyniosło **112 155,89 zł** (3%).

W rozdziale **Drogi publiczne krajowe** wydatkowano **1 081,60** zł za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogi krajowej płaconej Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad.

W rozdziale **Drogi publiczne powiatowe** kwotę **9 031,09** zł na plan po zmianie 9 035,- zł (100%) zapłaciliśmy za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie dróg powiatowych Powiatowi Łomżyńskiemu.

Wydatki w rozdziale: **drogi publiczne gminne** wyniosły **100 243,20** zł na plan 4 116 782,-zł (2%).

Wydatki bieżące – 100 243,20 zł.

Na zakupy w kwocie **28 289,38** zł złożyły się: zakupy żużlu (**782,28** zł), pospółki (**485,85** zł), mieszanki kruszywa łamanego (**14 519,86** zł), trylinki betonowej (**3 808,08** zł), przepustów (**1 226,56** zł), znaków drogowych (**1 416,96** zł), masy mineralno-asfaltowej, farby do malowania znaków, barierki, cementu (**6 049,79** zł).

W I półr. 2020r. wydatkowano również za wykonanie usług remontowych kwotę **45 956,49** zł (6% rocznego planu w wysokości 776 290,- zł).

Pozostałe usługi w kwocie **25 997,33** zł w tym dziale dotyczą:

- transportu żużlu do remontu dróg gminnych – 1 183,26 zł;
- wyznaczenie punktów granicznych na drogach gminnych – 2 600,- zł;
- montaż barier – 1 623,60 zł;
- wykonanie projektu stałej organizacji ruchu – 3 399,99 zł;
- wykonanie aktualizacji ewidencji przeglądu rocznego i 5-letniego stanu technicznego dróg gminnych i przeglądu 5-letniego mostów – 17 190,48 zł.

W rozdziale **Pozostała działalność** wydatkowano **1 800,-** zł na wyznaczenie znaków granicznych na drogach dojazdowych do pól.

Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości **66 850,-** zł, w tym wydatki bieżące – **61 850,-** zł, wydatki majątkowe – **5 000,-** zł. W I półr. 2020r. wydatki zrealizowano w wysokości **16 935,48** zł, w tym: bieżące **-15 734,50** zł, majątkowe – **1 200,98** zł.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie **15 734,50** zł (25%) i wydatkowano:

- za rozgraniczenie - **1 400,-** zł;
- za wypisy z rejestru gruntów i opłatę notarialną – **549,50** zł;
- za wykonanie pomiarów geodezyjnych – **780,-** zł;
- za operat szacunkowy budynku – **1 230,-** zł;
- za podatek leśny gruntów gminnych – **250,-** zł;
- za użytkowanie gruntów pokrytych wodami – **325,-** zł;
- za wpisy w księdze wieczystej – **11 200,-** zł.

Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie **1 200,98** zł (24%). Dotyczyły one wypłaty odszkodowań za nieruchomości pod przebudowę dróg.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowana została kwota 16 000,- zł, wydatkowano **5 483,83** zł (34%) na:

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy – **5 410,30** zł;
- wydruk załączników graficznych do decyzji o lokalizacji inwestycji – **73,53** zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu zrealizowano w **45%** tzn. wydatkowano kwotę **947 358,40** zł na roczny plan 2 118 170,- zł. Z tego:

- wydatki bieżące własne – 932 676,40 zł;
- wydatki majątkowe własne – 0,- zł;

- zlecone – 14 682,- zł.

Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:

ZADANIA ZLECONE – 14 682,- zł

W rozdziale **75011 – urzędy wojewódzkie** wydatkowano z dotacji kwotę **14 682,- zł**, na pokrycie kosztów administracji rządowej (USC – 10 528,- zł i pozostałe zadania oc i dz. gosp. – 4 154,- zł) na **częściowe** wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń.

Ze względu na brak środków finansowych pozostałe wydatki bieżące sfinansowane zostały z rozdziału Urzędu Gminy. (75023).

ZADANIA WŁASNE (bieżące) -932 676,40 zł

W rozdziale **75022 – Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **63 815,97 zł** na plan 131 780,- zł (48% rocznego planu). Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

- diety radnych (30 150,-) i sołtysów za udział w sesjach (25 260,-) – **55 410,- zł**, na plan 114 260,- zł, co stanowi 48% rocznego planu;
- zakupy artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy – **604,37 zł**;
- zakupy materiałów biurowych – **636,92 zł**;
- za korzystanie z dostępu do internetowego systemu e Sesja – **1 989,53 zł**;
- za koszty wysyłki artykułów – **28,23 zł**;
- za usługi telekomunikacyjne – **1 236,07 zł**;
- składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego – **1 410,85 zł**;
- składka na rzecz Łomżyńskiego Forum Samorządowego – **2 500,- zł**.

W rozdziale **75023 – URZĄD GMINY** wydatki zrealizowano w **46%**, czyli wydatkowano **852 776,37 zł** na plan 1 855 240,- zł.

Wydatki bieżące w kwocie 852 776,37 zł.

Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- wynagrodzeń pracowników UG – **437 270,77 zł**;
- pochodnych od tych wynagrodzeń (ZUS i FP) – **81 058,33 zł**;
- odpis na ZFŚS – **18 905,44 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **70 044,91 zł**;

Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano kwotę **607 279,45 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe bieżące w kwocie **245 496,92 zł** dotyczą:

- za zakupy wody - **214,27 zł**;
- ekwiwalent za pranie odzieży – **129,15 zł**;
- za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **9 812,24 zł**;
- za obsługę prawną wykonywaną przez Kancelarię Radcy Prawnego – **9 225,- zł**;
- zakupów oleju opałowego, materiałów biurowych i tonerów, druków niezbędnych do bieżącej pracy Urzędu i USC, środków czystości, zakupy materiałów do bieżących napraw i wyposażenia urzędu, kopiarki, programu, itp. – **64 749,73 zł**;
- kosztów energii elektrycznej i poboru wody w budynku UG – **7 222,75 zł**;
- zakup usług remontowych **75 231,02 zł**, w tym:
 - ✓ naprawy sprzętu biurowego (517,50 zł);
 - ✓ remont pomieszczeń budynku UG (74 713,52 zł);
- za badania profilaktyczne pracowników zapłacono kwotę **416,- zł**;
- za usługi telekomunikacyjne wydatkowano – **4 572,30 zł**;
- za usługi pocztowe za wysyłkę korespondencji, pieczętki, serwis programów komputerowych i usługę informatyczną, program prawniczy LEX i LEGALIS, program PUBLIKATOR, serwis programu komputerowego SELWIN USC i inne niezbędne usługi łącznie – **65 250,15 zł**;
- wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **2 724,76 zł**;

- różne opłaty i składki (opłata abonamentowa) – **320,80 zł**;
- za szkolenia pracowników i dojazd na te szkolenia - **5 628,75 zł**;

W rozdziale **75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowane środki własne w wysokości 17 600,- zł wydatkowano **3 109,22 zł** (18%) m.in. na:

- zakupy artykułów spożywczych (obsługa sekretariatu) – **108,45 zł**;
- zakup artykułów – **2 458,63 zł**;
- usługi – **542,14 zł**;

Rozdział **75095 – pozostała działalność** – wydatki w tym rozdziale wyniosły **12 974,84 zł** na planowane 52 110,-zł, czyli zrealizowano 25% rocznego planu.

- wypłacono prowizję sołtysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **11 064,- zł**;
- za pobór opłaty targowej – **682,50 zł**; razem prowizje **11 746,50 zł** na plan ogółem 25 000,- zł (47%);
- zakup druków – **369,- zł**;
- usługi – **738,- zł**;
- opłata sądowa – **51,- zł**;
- koszty egzekucyjne - **70,34 zł**.

Dział 751 - NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

Zadania zlecone

Wydatki tego działu (*zadania zlecone*) zaplanowane były w kwocie ogółem 25 360,- zł, wydatkowano **1 935,95 zł** w tym na:

- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – **1 935,95 zł**.

W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale tym zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 214 500,- zł, które zrealizowano w **39%**, czyli wydatkowano **83 409,38 zł**.

W rozdziale **75412 - Ochotnicze Straże Pożarne** wydatkowano **83 409,38 zł** na plan 206 900,- zł (40%).

Wydatki jednostek OSP dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **15 848,86 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2 738,52 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – **3 763,90 zł**;
- odpis na ZFŚS – **1 550,26 zł**;
- wynagrodzenia z tytułu 2 umów – zlecenia – **9 959,89 zł**.

Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 33 861,43 zł.

Pozostałe wydatki bieżące poniesiono w kwocie **49 547,95 zł** i dotyczą:

- zakupu wody dla pracowników – **27,06 zł**;
- zapłaty za akcje ratowniczo –gaśnicze dla członków – **9 436,- zł**; w tym: OSP Wizna – 6 002,97 zł; OSP Bożejewo – 2 717,62 zł; OSP Bronowo – 715,41 zł;
- ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **600,- zł**,
Razem za wydatki na rzecz osób fiz. – 10 036,- zł;
- zakupu paliwa do samochodów strażackich – **14 345,50 zł**;
- zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – **1 422,61 zł**;
- zakupu opon – **1 760,01 zł**;
- zakupu opryskiwacza, środków do dezynfekcji obiektów, maseczek, rękawic– **1 143,08 zł**;
- ***Ogółem wartość zakupów 18 671,20 zł;***
- rachunki za energię elektryczną i wodę w remizach – **12 011,59 zł**;
- badania okresowe członków OSP – **974,- zł**;

- za przeglądy techniczne samochodów strażackich – **1 852,- zł**;
- za przegląd techniczny zestawów ratowniczych **2 915,10 zł**
Ogółem wartość usług 4 767,10 zł;
- składka ubezpieczeniowa – **3 061,- zł**;

Pozostałe zaplanowane zadania w tym dziale nie były realizowane.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w tym dziale w wysokości **3 543,40 zł** dotyczą :

- zapłaty odsetek od pożyczki zaciągniętej w 2017 r. na zakup samochodu strażackiego – **665,74 zł**;
- zapłaty odsetek od kredytu bankowego zaciągniętego na przebudowę drogi w m. Janczewo – **2 877,66 zł**.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na dzień 30.06.2020 r. rezerwa budżetowa, która jest do dyspozycji Wójta wynosi **35 680,- zł**, rezerwa celowa na realizację zdań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi **45 700,- zł**.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W roku 2020 plan wydatków budżetowych w tym dziale wynosi **7 048 670,- zł**, w tym: zadania bieżące zlecone – 27 098,- zł oraz zadanie bieżące własne – 7 021 572,- zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie **3 305 444,96 zł**, co stanowi 47% rocznego planu, z tego na: zadania bieżące zlecone – **3 680,- zł** oraz zadanie bieżące własne – **3 301 764,96 zł**.

Wydatki stanowiły utrzymanie 3 szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkola, stołówki szkolnej oraz dowożenia uczniów do szkół na terenie gminy.

W tym:

- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Wiźnie – obejmuje wydatki związane ze: szkołą podstawową, przedszkolem, dowożeniem i stołówką szkolną – to koszt ogółem – **2 239 668,38 zł** (49%);
- Szkoła Podstawowa w Rutkach - to kwota **685 363,07 zł** (47%);
- Dotacja na Szkołę Podstawową w Starym Bożejewie – **263 411,12 zł**;
- Inne wydatki bieżące dotyczące zadań oświatowych – **382,- zł**;
- Wydatki poniesione przez UG na realizację proj. „Aktywne Przedszkolaki” – **71 628,40 zł**;
- Wydatki poniesione przez UG na realizację proj. „Zdalna Szkoła” – **44 991,99 zł**.

Szkoła Podstawowa w Starym Bożejewie prowadzona jest przez Społeczno - Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „EDUKATOR” w Łomży. W związku z tym na powyższy cel przekazaliśmy dotację:

- na prowadzenie zajęć w szkole podstawowej - **202 325,64 zł**;
- na zajęcia w oddziale przedszkolnym przy tej szkole – **57 405,48 zł**,
- na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych – **3 680,- zł**, co daje łącznie **263 411,12 zł**.

W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :

WYDATKI w rozdz. 80101 - szkoły podstawowe w kwocie **2 281 611,72 zł** na plan 4 564 609,- zł, co stanowi 50%. Wydatki szkół w tym rozdziale to: ZSP Wizna – to kwota **1 497 416,92 zł**, SP w Rutkach – **533 197,17 zł**, UG Wizna – **44 991,99 zł** oraz dotacja na prowadzenie SP w St. Bożejewie – **206 005,64 zł**.

Największą grupę wydatków w dwóch szkołach podstawowych (Wizna i Rutki) stanowiły wynagrodzenia osobowe /w tym: jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art. 30a Ustawy Karta Nauczyciela, wypłat nagród jubileuszowych/ – **1 279 475,87 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **192 297,95 zł**, dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie – **69 586,45 zł** oraz pochodne od tych wypłat

tj. składki na f-sz ubezpiec. społ. i f-sz pracy – **272 017,02** zł oraz odpis środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **94 135,90** zł.

OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **1 907 513,19** zł na plan 3 833 216,- zł, co stanowi 50%, w tym: ZSP Wizna – **1 391 148,33** zł; SP Rutki – **516 364,86** zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowano w kwocie **168 092,89** zł na plan 314 190,- zł, co stanowi **54%**.

Na powyższe wykonanie wpłynęło:

zakup materiałów i wyposażenia w tym: opału /oleju opałowego/, oleju i benzyny do kosiarek spalinowych, środków czystości, maseczek, dozowników, środków dezynfekujących, przyłbic, materiałów biurowych, świadectw szkolnych, druków, prenumeraty czasopism, tonerów do kserokopiarek, materiałów do bieżących napraw i awarii do 2 szkół podstawowych oraz wykładziny, ławek i krzeseł.

OGÓLNA kwota zakupów i wyposażenia to **67 617,10** na plan 133 919,- zł (50%).

W tym: Wizna – 59 121,59 zł i Rutki – 8 495,51 zł.

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakupów opału – 58 246,77** z tego: olej opałowy do ZSP w Wiźnie – na kwotę 52 671,- zł, SP Rutki – na kwotę 5 575,77 zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – **9 370,33** zł: w tym: **Wizna – 6 450,59 zł, Rutki – 2 919,74 zł;**

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **26 121,34** zł na plan 43 200,- zł (60%); w tym: Wizna – 23 140,06 zł, Rutki – 2 981,28 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **245,-** zł zrealizowano za badania profilaktyczne i okresowe pracowników: w ZSP Wizna – 195,- zł i SP Rutki – 50,- zł;
- zakup usług pozostałych- ogółem w kwocie **21 476,05 zł** na plan 33 300,- zł to: wykonanie przeglądu technicznego budynku, wywóz nieczystości stałych i ciekłych, opłata za monitorowanie systemu alarmowego w ZSP w Wiźnie zgodnie z umową, opłata za abonament portalu oświatowego, usługi pocztowe, usługi informatyczne, przeglądy gaśnic i kotłowni itp. ; z tego: Wizna – 18 290,47 zł; Rutki – 3 185,58 zł;
- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **2 532,41** zł na plan 4 900,- zł; (Wizna – 1 875,59 zł; Rutki – 656,82 zł);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu n-li, dyrektorów i pracowników obsługi w kwocie **791,53** zł na plan 2 800,- zł; (Wizna – 453,86 zł, Rutki – 337,67 zł);
- różne opłaty i składki to kwota **3 736,47** zł na plan 5 000,- zł to ubezpieczenie budynków 2 szkół, pracowni komputerowych, za dozór techniczny SP Wizna oraz opłaty kosztów wynagrodzeń i składek FUS za pracowników zwolnionych z obowiązku świadczenia pracy za okres kadencji w Zarządzie ZNP zgodnie z przepisami; w tym: ZSP Wizna – 2 611,02 zł; SP Rutki – 1 125,45 zł;
- podatek od nieruchomości – **81,-** zł;
- szkolenia pracowników w kwocie **500,-** zł na plan 3 700,- zł; w tym: Wizna – 500,- zł i SP Rutki – 0,- zł;
- zakup laptopów w ramach projektu „Zdalna Szkoła” – **44 991,99** zł.

WYDATKI w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych w kwocie **235 273,82** zł na plan 467 221,- zł (**50%**), w tym dotacja na dofinansowanie oddziału przedszkolnego

w Bożejewie w wysokości 57 405,48 zł, ZSP Wizna – 123 797,70 zł, SP Rutki – 54 070,64 zł. Wydatki w oddziałach przedszkolnych w szkołach poniesiono na:

- wynagrodzenia i pochodne w 2 oddziałach przedszkolnych w kwocie **177 868,34 zł**, w tym:
 - dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li – **34 622,39 zł**;
 - wynagrodzenia osobowe - **103 313,07 zł**;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - **13 353,94 zł**;
 - pochodne od w/w wydatków - **19 891,22 zł**;
 - odpis na ZFŚS – **6 687,72 zł**;

WYDATKI w rozdz. 80104 – Przedszkola zrealizowano w kwocie **350 672,10 zł** na plan 1 017 041,- zł.

Wydatki bieżące w kwocie **350 672,10 zł** dotyczą:

- kontroli sanitarnej budynku przedszkola – **382,- zł**;
- realizacji projektu „Aktywne Przedszkolaki” – **350 290,10 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe – **184 065,69 zł**;
 - dodatki socjalne – **12 336,80 zł**;
 - wynagrodzenie z umów zlecenie – **59 782,98 zł**;
 - pochodne od wynagrodzeń – **38 302,53 zł**;
 - odpis na ZFŚS – **19 386,18 zł**;
 - zakup materiałów i wyposażenia – **1 064,20 zł**;
 - zakup produktów żywnościowych – **14 550,- zł**;
 - zakup gazu do ogrzewania budynku – **7 987,68 zł**;
 - badania lekarskie pracowników – **310,- zł**;
 - zakup usług pozostałych – **11 712,04 zł**;
 - różne opłaty i składki – **792,- zł**.

WYDATKI w rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół w kwocie **114 674,12 zł** na plan 309 124,- zł (37%) stanowią:

- wynagrodzenia osobowe – **23 520,- zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **5 328,92 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – **6 076,57 zł** oraz odpis na ZFSS – **1 550,- zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **36 475,49 zł** na plan 92 082,- zł (40%)

WYDATKI rzeczowe w kwocie **78 198,63** na plan 205 972,- zł (38%) to:

- zakup paliwa – olej napędowy (4 738,27 zł), materiałów do autobusu szkolnego na ogólną kwotę **5 318,12 zł** (20%);
- zakup usług pozostałych to :
 - zakup biletów miesięcznych dla dzieci dojeżdżających do przedszkola i szkoły zgodnie z zawartą umową – **33 865,93 zł**; w tym: dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na imprezy sportowe i in. w kwocie **4 050,02 zł**;
 - koszty przewozu dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu zgodnie zawartymi umowami – **38 646,72 zł**;
 - koszty dowozu dziecka indywidualnie przez rodziców zgodnie z zawartą umową – **367,86 zł**;
 - koszty związane ze sprawdzeniem tachografu, personalizacja karty kierowcy i badanie techniczne autobusu szkolnego i inne usługi **3 026,06 zł**.

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi **72 880,51 zł** na plan 186 070,- zł (39%);

WYDATKI w rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano w budżecie na ten cel 15 000,- zł. W I półr. 2020r. wydatki te nie były zrealizowane.

WYDATKI w rozdz. 80148 – Stołówki szkolne w kwocie **66 748,39 zł** na plan 218 064,- zł (31%) stanowią:

- wynagrodzenia osobowe – **45 258,52 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **5 537,98 zł**;

- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **9 814,61 zł**;
- odpis na ZFŚS na kwotę – **2 974,- zł**.

Ogółem wydatki płacowe i pochodne wynoszą **63 585,11 zł** na plan 89 290,- zł (98%).

Wydatki pozapłacowe w kwocie **3 163,28 zł** (3% planu) to:

- zakup naczyń, druków, środków czystości itp. – **2 079,08 zł**;
- zakup gazy do kuchni w kwocie **147,- zł**;
- remont kotła warzelnego – **300,- zł**;
- przegląd techniczny urządzeń gazowych – **637,20 zł**;

WYDATKI w rozdz. 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 – zaplanowane w kwocie 41 878,- zł zostały zrealizowane w wysokości **19 845,41 zł** (47%).

Składają się na nie koszty wynagrodzeń i pochodnych za zajęcia dla uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności i potrzebie kształcenia specjalnego w ZSP, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **13 991,08 zł**;
- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **544,29 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **1 625,57 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **2 778,47 zł**;
- odpis na ZFŚS – **906,- zł**.

WYDATKI w rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – za zajęcia uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności w SP Rutki i ZSP Wizna.

Zaplanowane wydatki w kwocie 365 333,- zł zostały zrealizowane w wysokości **198 839,65 zł** (54%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **136 436,35 zł**;
- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **8 297,57 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **18 825,83 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **27 478,40 zł**;
- odpis na ZFSS – **7 801,50 zł**.

Ogółem wydatki w tym rozdziale wg szkół – ZSP Wizna – **100 744,39 zł** i SP Rutki – **98 095,26 zł**.

WYDATKI w rozdz. 80153 –Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

ZADANIA ZLECONE

Dotacja w wysokości 27 098,- zł została przyznana w I półr. 2020 roku na wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. W I półr. 2020r. ponieśliśmy wydatki w formie dotacji przekazanej dla Stowarzyszenia „Edukator” na zakup podręczników i ćwiczeń w kwocie **3 680,- zł**.

WYDATKI w rozdz. 80195 – Pozostała działalność w kwocie **37 779,75 zł** (75% planu) stanowią koszty z tytułu odpisu na ZFŚS n-li emerytów i rencistów.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki tego działu zrealizowano w kwocie **24 359,43 zł** na plan 73 876,- zł (33%).

WYDATKI w rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii zaplanowano w budżecie kwotę 2 500,- zł. W I półr. 2020r. wydatki te nie były zrealizowane.

WYDATKI w rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi dotyczą działalności Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii.

Na zadania dotyczące **przeciwdziałaniu alkoholizmowi** wydatkowano **8 472,55 zł** tj. 19% rocznego planu wysokości 44 376,- zł.

Powyższą kwotę wydatkowano na następujące cele :

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji – **1 890,- zł**;
- wypłatę umowy- zlecenia psychologa – **324,70 zł**;
- wypłatę umowy o dzieło pełnomocnika wraz z pochodnymi – **1 757,85 zł**;
- zakup artykułów biurowych – **500,- zł**;
- za transport dzieci na obóz zimowy w czasie ferii zimowych – **4 000,- zł**;

Pozostałe zadania zaplanowane w tym dziale w **rozd. 85195 - Pozostała działalność** dotyczą dotacji dla ZPOZ w Łomży w kwocie **9 858,30 zł** oraz zakupu kombinezonów ochronnych materiałów do uszycia maseczek w kwocie **6 028,58 zł**. Ogółem wydatki w tym rozdziale wyniosły **15 886,88**.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w tym dziale za I półr. 2020 r. wyniosły ogółem **330 398,96 zł** na planowane 744 450,- zł, co stanowi **44%** rocznego planu. Wydatki w tym dziale realizowane są częściowo z dotacji z Budżetu Państwa na zadania własne – 147 651,97 zł, a częściowo ze środków własnych budżetowych – 182 746,99 zł.

ZADANIA WŁASNE Z DOTACJI BUDŻETU PAŃSTWA

- 1) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe) otrzymaliśmy dotację w wysokości 5 600,- zł na plan 10 500,- zł. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **5 426,18 zł** (52% rocznego planu);
- 2) Na zasiłki okresowe z pomocy społecznej otrzymaliśmy dotację w wysokości **42 000,- zł** na plan 73 000,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **38 777,14 zł** czyli 53% rocznego planu;
- 3) Na zasiłki stałe z pomocy społecznej otrzymaliśmy dotację w wysokości **60 500,- zł** na plan 103 500,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **60 290,57 zł** tj. 55% rocznego planu;
- 4) Dotację w wysokości **40 000,- zł** przeznaczono na **dofinansowanie** kosztów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 5) Dotacja przyznana na dożywianie dzieci w wysokości 18 000,- zł wpłynęła w 31% czyli 5 500,- zł i przeznaczona została na realizację rachunków za dożywianie dzieci w szkołach podstawowych oraz w internatach w wysokości **3 158,08 zł**, co stanowi **18%** kosztów ogółem w kwocie **5 263,46 zł**, zgodnie z zawartym porozumieniem.

Razem wydatki zadań własnych z dotacji budżetu państwa wyniosły 147 651,97 zł.

ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY

Na realizację zadań własnych z pomocy społecznej wydatkowaliśmy kwotę **182 746,99 zł**, w tym na:

- 1) wypłaty jednorazowych zasiłków celowych – **4 300,50 zł** (plan 20 000,- zł);
- 2) za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz w internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **2 105,38 zł**; (co łącznie z dotacją daje koszty w kwocie 5 263,46 zł);
- 3) opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – **86 336,70 zł** na plan 200 000,- zł tj. 43% rocznego planu;
- 4) dofinansowanie prac społecznie użytecznych to tylko **260,48 zł** (9% rocznego planu); (ogólny koszt zatrudnienia osób w ramach tychże prac wyniósł **629,- zł**, z tym, że otrzymaliśmy refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży w kwocie **368,52 zł**).
- 5) zadania związane z usługami opiekuńczymi i specjalistycznymi usługami opiekuńczymi – **5 999,71 zł** (plan 11 950,- zł);
- 6) koszty bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie ze środków własnych wyniosły w roku ubiegłym **83 744,22 zł**.

Pozostałych zaplanowanych zadań w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w I półr. 2020 roku nie realizowano (m.in. dodatki mieszkaniowe, usług pogrzebowych).

Koszty Ośrodka Pomocy Społecznej za I półr. 2020r wyniosły ogółem **123 744,22 zł** (bez kosztów rzeczowych utrzymania ośrodka takich jak: sprzątanie, energia elektryczna, pobór wody, itp.).

Z budżetu gminy sfinansowano **83 744,22 zł** tj. **68%** całości wydatków, natomiast z dotacji budżetu państwa **40 000,- zł** tj. **32%** całości wydatków.

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń – 82 737,17 zł, dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 11 196,76 zł oraz pochodne od wynagrodzeń – 13 664,09 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 1 018,50 zł odpis na ZFŚS – 4 654,66 zł – łącznie **113 271,18 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **10 473,04 zł** dotyczą:

- ekwiwalenty za używanie i pranie własnej odzieży roboczej – **478,35 zł**;
- zakupu druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumeraty czasopism, tonerów, zakup licencji oraz innego wyposażenia – **3 194,95 zł**;
- zakupu oleju opałowego – **1 165,34 zł**, co daje łącznie wartość zakupów – **4 360,29 zł**.
- za profilaktyczne badanie pracowników – **119,- zł**;
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki, znaczki – **1 522,97 zł**;
- inne usługi np.: serwis programu księgowego (1 212,16), certyfikat kwalifikowany, pieczętki, itp. – ogółem **1 897,48 zł**;
- za abonament, rozmowy telefonu komórkowego – **1 004,18 zł**;
- delegacje pracowników – **358,57 zł**;
- za szkolenie pracowników i delegacje – **651,55 zł**;
- za abonament RTV – **80,65 zł**;

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ –

Wydatki w tym dziale w wysokości **20 622,99 zł** dotyczą realizacji projektu pn. „**Kompetencje cyfrowe drogą do sukcesu**” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Podlaskiej Federacji Organizacji Pozarządowych.

Na powyższe wydatki złożyły się:

- zakup szafki mobilnej – **2 207,99 zł**;
- przeprowadzenie szkoleń – **12 990,- zł**
- Zarządzanie i koordynowanie działań projektowych – **5 425,- zł**.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W I półr. 2020 r. na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę 35 300,- zł Wydatki zrealizowano w wysokości **27 600,- zł** (78%), w tym: środki z dotacji – 24 840,- zł i środki własne z budżetu gminy – 2 760,- zł.

Stypendia dla uczniów o charakterze motywacyjnym wypłacone przez szkoły wyniosły **6 480,- zł** na plan 8 000,- zł, w tym: Wizna – 5 984,- zł, Rutki – 496,- zł.

Dział 855 – RODZINA

Wydatki w tym dziale za I półr. 2020 r. wyniosły ogółem **2 679 053,57 zł** na planowane 5 200 760,- zł, co stanowi **52%** rocznego planu. Wydatki w tym dziale w przeważającej części realizowane są z dotacji z budżetu państwa, zarówno na zadania zlecone jak również na zadania własne.

Zadania **zlecone** zrealizowano w kwocie **2 653 335,21 zł** na plan 5 144 260,- zł (52%), natomiast zadania własne (ze środków własnych oraz dotacji) – **25 718,36 zł** na plan 56 500,- zł (46%).

ZADANIA ZLECONE

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń wychowawczych **Program Rodzina 500+** przyznano dotację w wysokości 3 372 000,- zł, która wpłynęła w wysokości 1 892 000,- zł. Z powyższych środków wydatkowaliśmy **1 845 047,54 zł** na:

- 1) wypłatę świadczeń wychowawczych – **1 834 997,60 zł**;
- 2) na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **10 049,94 zł**, w tym na:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 8 660,26 zł;
 - odpis na ZFŚS – 290,68 zł;
 - zakup programu IZYDA – 1 099,-zł;

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości 1 626 500,- zł, która wpłynęła w 50% czyli **807 000,- zł**.

Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **799 277,07 zł** na następujące cele:

1. Na **świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny** wydatkowano łącznie **737 129,76 zł**, z tego na:

- zasiłki rodzinne - **247 282,55 zł**;
- dodatki do zasiłków rodzinnych – **108 885,67 zł** ;
- świadczenia opiekuńcze – **312 682,84 zł**;
- zapomogi z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” – **11 000,- zł**;
- świadczenia rodzicielskie – **2 838,70 zł**;
- fundusz alimentacyjny – **47 000,- zł**;
- zasiłki dla opiekuna – **7 440,- zł**.

2. Na zapłatę składki **emerytalno - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekunów i specjalnych zasiłków opiekuńczych wydatkowano **38 389,90 zł** (52%).

3. Na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **23 757,41 zł**, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **21 743,21 zł**;
- odpis na ZFŚS – **872,03 zł**;
- za licencję programu komputerowego, zakup materiałów biurowych – **1 142,17 zł**.

Na realizację składek na **ubezpieczenia zdrowotne** od świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłków dla opiekunów otrzymaliśmy dotację w wysokości 8 500,- zł na plan 13 500,- zł.

Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **8 211,60 zł** (61% rocznego planu).

Również w 2020 r. została przyznana dotacja na realizację rządowego programu „**Dobry start**” w kwocie 132 000,- zł, która wpłynęła w wysokości 1 000,- zł.

Z powyższej dotacji wykorzystano na pokrycie kosztów obsługi programu Dobry Start **799,- zł**.

Na kwotę kosztów obsługi złożył się :

- zakup licencji – 799,- zł.

ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY

- 1) Wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano w kwocie **5 676,40 zł**, tj. 38% rocznego planu w wysokości – 15 000,- zł.
- 2) Na zatrudnienie asystenta rodziny w I półr. 2020 roku wydatkowaliśmy - **20 041,96 zł**, w tym na:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **18 448,26 zł**;
 - odpis na ZFŚS – **1 162,70 zł**;
 - szkolenie pracownika – **431,- zł**.

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA – zaplanowano wydatki w kwocie 2 256 975,- zł, a wydatkowano **589 550,53 zł**, czyli **26%** rocznego planu, w tym: wydatki bieżące – 537 020,51 zł i wydatki majątkowe – 52 530,02 zł.

Wydatki majątkowe

W roku **2020** w tym dziale zaplanowano 824 826,- zł. Zrealizowano **52 530,02 zł** za:

- opracowanie dokumentacji przetargowej na montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej oraz na hydroforniach – **2 337,- zł**;
- wykonanie monitoringu wizyjnego na składowisku odpadów – **24 937,02 zł**;
- zakup samochodu gospodarczego – **25 256,- zł**.

Wydatki bieżące

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano **318 800,29 zł** na plan 689 380,- zł (46%).

Na wydatkowaną kwotę złożyły się następujące koszty:

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – **256 336,49 zł**;
- tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów – **27 809,19 zł**, w tym:
 - wykonanie części ogrodzenia PSZOK – **9 350,- zł**;
 - wykonanie monitoringu wizyjnego – **4 038,09 zł**;
 - wywóz odpadów z PSZOK – **14 421,10 zł**;
- obsługa administracyjna systemu – **34 654,61 zł**, w tym:
 - za koszty wysyłki korespondencji – **962,51 zł**;
 - za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego – **641,20 zł**;
 - za artykuły biurowe – **1 048,94 zł**;
 - za koszty postępowania egzekucyjnego – **6,96 zł**;
 - za usługi telekomunikacyjne – **100,- zł**;
 - za wodę – **10,82 zł**;
 - wynagrodzenie osobowe – **22 437,83 zł**;
 - pochodne od wynagrodzeń – **4 618,62 zł**;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3 665,03 zł**;
 - odpis na ZFSS – **1 162,70 zł**.

W rozdziale **Oczyszczanie miast i wsi** zapłacono za wywóz śmieci kwotę **1 489,48 zł**, czyli 21% rocznego planu w kwocie 7 050,- zł.

W rozdziale **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5.000,- zł. W I półr. 2020r. wydatki nie zostały zrealizowane.

W rozdziale **Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** wydatkowano 10 209,- zł na opracowanie dokumentacji aplikacyjnej na „Montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Wizna”.

W rozdziale **90013 – schroniska dla zwierząt** – zaplanowano kwotę 40 000,- zł na zadanie własne dotyczące wyłapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach. Zrealizowaliśmy rachunki z powyższego tytułu w wysokości **15 500,- zł** (39%).

Koszt **oświetlenia ulic** w I półr. 2020 r. wyniósł **56 101,22 zł**; plan na ten cel wynosi 110 000,- zł, czyli wykonano **51%** rocznego planu.

Zrealizowano rachunki za konserwację oświetlenia ulicznego – **1 891,70 zł**.

Ogółem koszty w rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg zamykają się kwotą **57 992,92 zł** (42%).

Rozdział – **pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami** – w tym rozdziale zrealizowano wydatki w kwocie **1 636,58 zł** na plan 127 469,- zł (1%), w tym:

- za badanie i analizę wody na wysypisku – **1 494,45 zł**;
- za usługi telekomunikacyjne – **142,13 zł**;

Rozdział – **pozostała działalność** – wykonanie wydatków bieżących w kwocie **131 392,24 zł** (32%).

W 2020 roku zatrudnialiśmy pracowników gospodarki komunalnej oraz palacza c.o. do ogrzewania budynku wielofunkcyjnego w Bronowie. Na powyższe wydatki ze środków własnych składają się :

- wynagrodzenia osobowe – **44 964,15 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **4 814,34 zł**;
- wynagrodzenie z tytułu umowy o dzieło – **752,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – **8 460,31 zł**, odpis ZFSS – **3 681,88 zł**.

Razem wydatki te wynoszą **62 672,68 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące tego działu w kwocie **68 719,56 zł** dotyczą :

- zakupu artykułów wynikających z przepisów BHP – **54,12 zł**;
- zakup wody – **103,05 zł**;
- zakupu oleju i paliwa do kosiarki traktora oraz części zamiennych – **2 156,23 zł**;
- zakupu kosiarek, zmywarki, namiotu – **27 291,94 zł**;
- zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji) – **1 011,93 zł**;
- zakupu węgla do budynku wielofunkcyjnego w Bronowie – **5 968,90 zł**;
- zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw - **4 873,59 zł**;
Ogółem wartość zakupów 41 302,59 zł (39%).
- opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych – **8 203,70 zł (46%)**;
- usługi remontowe – **3 820,- zł**;
- profilaktyczne badania lekarskie pracownika – **120,- zł**;
- zakupy usług pozostałych - **6 141,82 zł**;
- z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki oraz ubezpieczenie przyczepy – **8 974,28,- zł**.

Dział 921 – KULTURA i ochrona dziedzictwa narodowego - to dotacja na utrzymanie placówek kultury w Wiźnie i Bronowie oraz pozostałej działalności.

Na ten cel w I półr. 2020 r. wykorzystano środki finansowe w wysokości **106 000,- zł**, co stanowi **65%** rocznego planu w kwocie 162 000,- zł.

Szczegółowy opis wydatkowanych środków zawiera załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym dziale przekazano dotacja w kwocie **25.000,- zł** na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej.

W 2020 r. rozstrzygnięto ogłoszony konkurs i wyłoniono podmiot, który będzie realizował to zadanie.

W maju zawarto umowę ze Stowarzyszeniem „Aktywna Wizna” i przekazano zaplanowaną kwotę.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania na dzień **30 czerwca 2020 r.** z tytułu niezapłaconych faktur wystawionych m-cu czerwcu do realizacji w następnym miesiącu – **65 486,49 zł**.

Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu **RB – 28S** z wykonania planu wydatków budżetowych.

NALEŻNOŚCI

Stan zaległości wobec budżetu na dzień **30 czerwca 2020 r.** ze wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **860 868,78 zł**, w tym:

- z tytułu podatków **188 134,05 zł**,
- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **155 468,10 zł**,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych **9 098,59 zł**,
- z tytułu wyroków sądowych, decyzji, odsetek i innych należności **26 250,48 zł**,
- z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – **481 917,56 zł**.

Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu **RB – 27S** z wykonania planu dochodów budżetowych.

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA RACHUNKU, O KTÓRYM MOWA W ART. 223 UST. 1 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Rachunek dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych został utworzony na mocy Uchwały Nr IX/67/2019 Rady Gminy Wizna z dnia 23 sierpnia 2019r.

Plan i wykonanie dochodów i wydatków przedstawiają następujące tabele:

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Dochody	
				Plan 2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.
1	801	80104	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wiźnie	39 000,00	0,00
2	801	80148	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wiźnie	50 000,00	16 207,60
Ogółem:				89 000,00	16 207,60

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki	
				Plan 2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.
1	801	80104	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wiźnie	39 000,00	0,00
2	801	80148	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wiźnie	50 000,00	11 512,09
Ogółem:				89 000,00	11 512,09

Na wydzielonym rachunku dochodów jednostka oświatowa gromadzi dochody pochodzące z opłat wnoszonych za żywienie w stołówce szkolnej, funkcjonującej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wiźnie. Wydatki dotyczą zakupu produktów żywnościowych. Na dzień 30.06.2020r. na rachunku dochodów jednostek budżetowych, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych pozostawały środki w wysokości 4 695,51 zł, natomiast zobowiązania nie wystąpiły.

DOCHODY BUDŻETOWE

Rodzaj zadania: **ZADANIA WŁASNE**

Dział	Rozdz.	par.	Treść	Plan 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
		0 750	Doch. z najmu i dzierż.skł.majątk.j.s.t.	2 500,00	2 101,99	84%
	0 1095		Pozostała działalność	2 500,00	2 101,99	84%
0 10			ROLNICTWO i ŁOWIECTWO	2 500,00	2 101,99	84%
		0 490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podst.odrębnych ustaw	8 940,00	10 725,13	120%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jedn.sekt.fin.publ. (Fundusz Dróg Samorządowych)	290 500,00	-	0%
	60016		Drogi publiczne gminne	299 440,00	10 725,13	4%
600			Transport i łączność	299 440,00	10 725,13	4%
		0 470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	-	1 287,00	
		0 550	Wpływy z opłat za zarząd, użytk.wiecz. nieruchomości	6 435,00	5 235,57	81%
		0 690	Wpływy z róż.opłat	10 000,00	3 700,01	37%
		0 750	Doch. z najmu i dzierż.skł.majątk.	47 860,00	20 696,64	43%
	70005		Gosp.gruntami i nieruch.	64 295,00	30 919,22	48%
		0 750	Doch. z najmu i dzierż.skł.majątk.	22 525,00	10 378,02	46%
		0 920	Pozostałe odsetki	-	56,84	
	70095		Pozostała działalność	22 525,00	10 434,86	46%
700			GOSP.MIESZKANIOWA	86 820,00	41 354,08	48%
		2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administr.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	-	3,10	
	75011		Urzędy wojewódzkie	-	3,10	
		0 640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upmnienia	1 500,00	394,40	26%
	75095		Pozostała działalność	1 500,00	394,40	26%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 500,00	397,50	27%
		0 310	Pod.od nieruchomości	389 000,00	211 488,01	54%
		0 320	Podatek rolny	1 300,00	505,00	39%
		0 330	Podatek leśny	4 400,00	2 414,00	55%
		0 340	Pod.od środ.transp.	140,00	-	0%
		0 910	Odsetki od nieterm.wpłat z tyt.podatków i opłat	60,00	12,99	22%

	75615		Wpływy z pod.rol,leś,pod.od czynności cywilpr. pod.i opłat lokal.od osób prawnych i innych jed.org.	394 900,00	214 420,00	54%
		0 310	Pod.od nieruchomości	300 000,00	149 606,40	50%
		0 320	Podatek rolny	486 000,00	315 574,01	65%
		0 330	Podatek leśny	42 000,00	30 798,77	73%
		0 340	Pod.od środ.transp.	45 000,00	16 020,30	36%
		0 360	Pod.od spadków i darowizn	14 000,00	3 534,00	25%
		0 430	Wpływy z opłaty targowej	2 500,00	1 365,00	55%
		0 500	Pod. od czynności cywilnopr.	80 000,00	54 780,40	68%
		0 910	Odsetki od nieterm.wpłat z tyt.podatków i opłat	2 350,00	312,63	13%
	75616		Wpływy z pod.rol,leś,pod.od czynności cywilpr.pod. od spadków i darowizna oraz pod.i opłat lokal.od osób fiz.	971 850,00	571 991,51	59%
		0 410	Wpływ z opłaty skarb.	20 000,00	8 170,00	41%
		0 460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	-	3 030,00	
		0 480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	41 150,00	38 427,00	93%
		0 690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	-	0%
		0 940	Rozliczenia z lata ubiegłych	-	8,14	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t.na podstawie ustaw	62 150,00	49 635,14	80%
		0 010	Pod. doch. od osób fizycznych	1 240 000,00	530 157,00	43%
		0 020	Pod. doch. od osób prawnych	4 500,00	7 538,28	168%
	75621		Udziały gmin w podat. stanowiących dochody budż.pań.	1 244 500,00	537 695,28	43%
	756		Dochody od osób praw.osób fiz.i od innych jedn.nie posiad.osob.prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 673 400,00	1 373 741,93	51%
		2920	Subwencje ogólne z budż.pań.	3 455 384,00	2 126 392,00	62%
	75801		Część oświat.subwen.ogólnej dla j.s.t.	3 455 384,00	2 126 392,00	62%
		2920	Subwencje ogólne z budż.pań.	3 815 184,00	1 907 592,00	50%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 815 184,00	1 907 592,00	50%
		0 940	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	-	0,01	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	-	0,01	
		2920	Subwencje ogólne z budż.pań.	311 938,00	155 970,00	50%
	75831		Część równoważąca sub.ogólnej dla gmin	311 938,00	155 970,00	50%
	758		RÓŻNE ROZLICZENIA	7 582 506,00	4 189 954,01	55%
		0 750	Doch. z najmu i dzierz.skl.majątk.	11 293,00	5 713,42	51%
		0 610	Wpływy a opłat egzam.oraz za wydawanie świadectw, dyplomów i duplikatów	52,00	-	0%

		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich realizowanych przez j.s.t.	44 992,00	44 992,00	100%
	80101		Szkoły podstawowe	56 337,00	50 705,42	90%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin	63 122,00	31 560,00	50%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podst.	63 122,00	31 560,00	50%
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich realizowanych przez j.s.t.	892 913,00	442 372,55	50%
	80104		Przedszkola	892 913,00	442 372,55	50%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin	80 000,00	80 000,00	
	80148		Stolówki szkolne	80 000,00	80 000,00	100%
801			OŚWIATA I WYCHOW.	1 092 372,00	604 637,97	55%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin	10 500,00	5 600,00	53%
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opl. za osoby pobier.niektóre świadczenia z pom.spół.	10 500,00	5 600,00	53%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin(okresowe)	73 000,00	42 000,00	58%
	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.	73 000,00	42 000,00	58%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin(stałe)	103 500,00	60 500,00	58%
	85216		Zasilki stałe	103 500,00	60 500,00	58%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin	79 000,00	40 000,00	51%
	85219		Ośrodki pomocy społ.	79 000,00	40 000,00	51%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin	18 000,00	5 500,00	31%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	18 000,00	5 500,00	31%
852			POMOC SPOŁECZNA	284 000,00	153 600,00	54%
		2030	Dot.cel.otrzym.z budż.pań.na realiz. włas. zad.bież.gmin - stypendia	28 800,00	28 800,00	100%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	28 800,00	28 800,00	100%
854			Edukacyjna opieka wych.	28 800,00	28 800,00	100%
		2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administr. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	1 610,64	107%
	85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne.	1 500,00	1 610,64	107%
855			RODZINA	1 500,00	1 610,64	107%
		0 490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podst.odrębnych ustaw	687 130,00	268 092,49	39%
		0 640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej o kosztów upmnienia	1 500,00	835,20	56%

		0 910	Odsetki od nieterm.wpłat z tyt.podatków i opłat	500,00	104,52	21%
		0 970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	-	0%
	90002		Gospodarka odpadami	689 380,00	269 032,21	39%
		0 690	Wpływy z róż.opłat	1 000,00	328,98	33%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00	328,98	33%
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zalicz.do sektora fin.publ. na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	120 969,00	-	0%
	90026		Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami	120 969,00	-	0%
		0 750	Doch. z najmu i dzierż.skł.majątk.	-	5 089,19	
		0 920	Pozostałe odsetki	-	1,47	
	90095		Pozostała działalność	-	5 090,66	
900			GOSP.KOMUNAL. I OCHRONA ŚRODOW.	811 349,00	274 451,85	34%
			RAZEM ZADANIA WŁASNE	12 864 187,00	6 681 375,10	52%

Rodzaj zadania: **DOCHODY MAJĄTKOWE**

Dział	Rozdz.	par.	Treść	Plan 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
		6300	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	215 500,00	-	0%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jedn.sekt.fin.publ. (Fundusz Dróg Samorządowych)	428 400,00	428 400,00	100%
	60016		Drogi publiczne gminne	643 900,00	428 400,00	67%
600			Transport i łączność	643 900,00	428 400,00	67%
		0 760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa uż.wiecz. w prawo własności nieruchomości	8 500,00	-	0%
		0 770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000,00	-	0%
	70005		Gosp.gruntami i nieruch.	308 500,00	-	0%
700			GOSP.MIESZKANIOWA	308 500,00	-	0%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 998,29	-	0%
	85295		Pozostała działalność	149 998,29	-	0%
852			POMOC SPOŁECZNA	149 998,29	-	0%

		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich realizowanych przez j.s.t.	387 933,00	-	0%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	387 933,00	-	0%
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich realizowanych przez j.s.t.	250 000,00	-	0%
	90095		Pozostała działalność	250 000,00	-	0%
900			GOSP.KOMUNAL. I OCHRONA ŚRODOW.	250 000,00	-	0%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	700 000,00	-	0%
	92601		Obiekty sportowe	700 000,00	-	0%
926			KULTURA FIZYCZNA	700 000,00	-	0%
			RAZEM DOCHODY MAJĄTKA	2 440 331,29	428 400,00	18%

Rodzaj zadania: **ZADANIA ZLECONE**

Dział	Rozdz.	par.	Treść	Plan 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	598 403,55	598 403,55	100%
	0 1095		Pozostała działalność	598 403,55	598 403,55	100%
0 10			ROLNICTWO i ŁOWIECTWO	598 403,55	598 403,55	100%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	29 900,00	14 682,00	49%
	75011		Urzędy wojewódzkie	29 900,00	14 682,00	49%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	29 900,00	14 682,00	49%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	854,00	428,00	50%
	75101		Urzędy naczel.org.wł.pań.,kontroli i ochrony prawa	854,00	428,00	50%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	24 506,00	24 506,00	100%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	24 506,00	24 506,00	100%
751			Urzędy naczel.org.wł. pań, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	25 360,00	24 934,00	98%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	27 098,00	27 098,00	100%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, mat. eduk.lub mat.ćwicz.	27 098,00	27 098,00	100%
801			OŚWIATA I WYCHOW.	27 098,00	27 098,00	100%

		2060	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej związane z realizacją św. wychow. stanowiącego pomoc państwa w wych.dzieci	3 372 000,00	1 892 000,00	56%
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 372 000,00	1 892 000,00	56%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	1 626 500,00	807 000,00	50%
	85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ub.spół.	1 626 500,00	807 000,00	50%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	260,00	-	0%
	85503		Karta Dużej Rodziny	260,00	-	0%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	132 000,00	1 000,00	1%
	85504		Wspieranie rodziny	132 000,00	1 000,00	1%
		2010	Dot.celowe otrzym. z budż.pań na realiz.zad.bież.z zakresu adm.rządowej	13 500,00	8 500,00	63%
	85513		Składki na ubezpiecz.zdrowotne opl. za osoby pobier.niektóre świadczenia z pom.spół.	13 500,00	8 500,00	63%
855			RODZINA	5 144 260,00	2 708 500,00	53%
			RAZEM ZADANIA ZLECON	5 825 021,55	3 373 617,55	58%

<i>Dochody bieżące</i>	18 689 208,55	10 054 992,65	54%
<i>Dochody majątkowe</i>	2 440 331,29	428 400,00	18%
OGÓŁEM DOCHODY	21 129 539,84	10 483 392,65	50%

WYDATKI BUDŻETOWE

rodzaj zadania: **POROZUMIENIA J.S.T.**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	316 298,00	-	0%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	11 300,00	-	0%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	327 598,00	-	0%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	327 598,00	-	0%
			RAZEM POROZUMIENIA J.S.T.	327 598,00	-	0%

rodzaj zadania: **ZADANIA WŁASNE**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 200,00	7 497,30	81%
	0 1010		Infrastruktura wodociągowa i sanit.wsi	9 200,00	7 497,30	81%
		2850	Wpłaty na rzecz izb rolniczych w wys. 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	11 000,00	6 128,01	56%
	0 1030		Izby rolnicze	11 000,00	6 128,01	56%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 954,80	39%
	010 95		Pozostała działalność	5 000,00	1 954,80	39%
0,10			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	25 200,00	15 580,11	62%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 085,00	1 081,60	100%
	60011		Drogi publiczne krajowe	1 085,00	1 081,60	100%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów j.s.t.	9 035,00	9 031,09	100%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	9 035,00	9 031,09	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	225 460,00	28 289,38	13%
		4270	Zakup usług remontowych	776 290,00	45 956,49	6%
		4300	Zakup usług pozostałych	113 732,00	25 997,33	23%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	-	0%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 115 982,00	100 243,20	9%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	1 800,00	12%
	60095		Pozostała działalność	25 000,00	1 800,00	7%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 151 102,00	112 155,89	10%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 420,00	-	0%
	63095		Pozostała działalność	3 420,00	-	0%
630			Turystyka	3 420,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 275,00	2 729,50	9%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 000,00	1 230,00	11%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budż. j.s.t.	250,00	250,00	100%

		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	325,00	325,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 000,00	11 200,00	56%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	61 850,00	15 734,50	25%
700			GOSP.MIESZKANIOWA	61 850,00	15 734,50	25%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	5 483,83	34%
	71004		Plany zagosp.przestrzennego	16 000,00	5 483,83	34%
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	16 000,00	5 483,83	34%
		3030	Różne wydatki na rzecz os. fiz.	114 260,00	55 410,00	48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	636,92	64%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	604,37	30%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 017,76	25%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	2 100,00	1 236,07	59%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	-	0%
		4430	Różne opłaty i składki	3 920,00	3 910,85	100%
	75022		Rada Gminy	131 780,00	63 815,97	48%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zal.do wyn.	2 400,00	343,42	14%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	1 092 974,00	437 270,77	40%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 052,00	70 044,91	100%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 520,00	74 373,49	38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 704,00	6 684,84	24%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 900,00	9 812,24	41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97 100,00	64 749,73	67%
		4260	Zakup energii	17 980,00	7 222,75	40%
		4270	Zakup usług remontowych	120 300,00	75 231,02	63%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	416,00	35%
		4300	Zakup usług pozostałych	121 310,00	65 250,15	54%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	8 600,00	4 572,30	53%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	22 140,00	9 225,00	42%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	2 724,76	27%
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	320,80	53%
		4440	Odpis na ZFŚS	31 660,00	18 905,44	60%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	-	0%
		4700	Szkolenia pracowników	10 700,00	5 628,75	53%
	75023		Urząd Gminy	1 855 240,00	852 776,37	46%
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00	-	0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 300,00	2 458,63	24%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	108,45	11%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	542,14	15%
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	-	0%
	75075		Promocja jedn.sam.terytorialnego	17 600,00	3 109,22	18%
		4100	Wynagrodzenie prowizyjne	25 000,00	11 746,50	47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 800,00	369,00	2%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 910,00	738,00	12%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	70,34	4%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	51,00	13%
	75095		Pozostała działalność	52 110,00	12 974,84	25%

750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 056 730,00	932 676,40	45%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zal.do wyn.	950,00	27,06	3%
		3030	Różne wydatki na rzecz os. fiz.	23 200,00	10 036,00	43%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	39 808,00	15 848,86	40%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 780,00	2 738,52	99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 195,00	3 308,97	36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	600,00	231,41	39%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 400,00	9 959,89	49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 500,00	18 671,20	45%
		4260	Zakup energii	16 250,00	12 011,59	74%
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	-	0%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	974,00	22%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	4 767,10	40%
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	3 061,00	12%
		4440	Odpis na ZFŚS	2 067,00	1 550,26	75%
		4700	Szkolenia pracowników	2 000,00	-	0%
		4780	Składki na FEP	650,00	223,52	34%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	206 900,00	83 409,38	40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	-	0%
		4270	Zakup usług remontowych	300,00	-	0%
	75414		Obrona cywilna	2 600,00	-	0%
754			BEZP.PUBLICZ.i ochrona przeciwpoż.	209 500,00	83 409,38	40%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	1 100,00	665,74	61%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	6 400,00	2 877,66	45%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	34 100,00	-	
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	41 600,00	3 543,40	9%
757			Obsługa długu publicznego	41 600,00	3 543,40	9%
		4810	Rezerwy celowe	35 680,00	-	0%
		4810	Rezerwy celowe (zarzadz.kryzysowe)	45 700,00	-	0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	81 380,00	-	0%
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	81 380,00	-	0%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadz.przez osobę prawną	417 203,00	202 325,64	48%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zal.do wyn.	170 500,00	69 586,45	41%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	2 779 500,00	1 279 475,87	46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	204 622,00	192 297,95	94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	491 080,00	247 223,95	50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	62 000,00	24 793,07	40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	-	0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 919,00	67 617,10	50%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	44 992,00	44 991,99	100%
		4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycz.	4 000,00	-	0%
		4260	Zakup energii	43 200,00	26 121,34	60%
		4270	Zakup usług remontowych	5 400,00	-	0%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	245,00	12%

		4300	Zakup usług pozostałych	33 300,00	21 476,05	64%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	4 900,00	2 532,41	52%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 800,00	791,53	28%
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 736,47	75%
		4440	Odpis na ZFŚS	125 514,00	94 135,90	75%
		4480	Podatek od nieruchomości	81,00	81,00	100%
		4700	Szkolenia pracowników	3 700,00	500,00	14%
	80101		Szkoły podstawowe	4 537 511,00	2 277 931,72	50%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadz.przez osobę prawną	125 000,00	57 405,48	46%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zał.do wyn.	40 490,00	34 622,39	86%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	226 650,00	103 313,07	46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 100,00	13 353,94	95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 500,00	18 406,54	42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 300,00	1 484,68	24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	950,00	-	0%
		4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycz.	800,00	-	0%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	-	0%
		4440	Odpis na ZFŚS	9 231,00	6 687,72	72%
	80103		Oddziały przedszkolne przy sz.podst.	467 221,00	235 273,82	50%
		3027	Nagrody i wydatki osob.nie zał.do wyn.	20 800,00	10 619,60	51%
		3029	Nagrody i wydatki osob.nie zał.do wyn.	3 600,00	1 717,20	48%
		4017	Wynagrodzenia osobowe	344 000,00	162 841,71	47%
		4019	Wynagrodzenia osobowe	44 350,00	21 223,98	48%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 915,00	29 767,43	42%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 650,00	3 809,14	50%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	10 130,00	4 183,06	41%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	542,90	49%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	165 755,00	59 782,98	36%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 064,20	11%
		4227	Zakup środków żywności	75 937,00	14 550,00	19%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	300,00	-	0%
		4267	Zakup energii	20 000,00	7 987,68	40%
		4270	Zakup usług remontowych	30 600,00	-	0%
		4277	Zakup usług remontowych	5 000,00	-	0%
		4287	Zakup usług zdrowotnych	700,00	310,00	44%
		4307	Zakup usług pozostałych	146 650,00	11 712,04	8%
		4417	Podróże służbowe krajowe	300,00	-	0%
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	382,00	1%
		4437	Różne opłaty i składki	1 500,00	792,00	53%
		4447	Odpis na ZFŚS	24 726,00	17 115,03	69%
		4449	Odpis na ZFŚS	3 028,00	2 271,15	75%
	80104		Przedszkola	1 017 041,00	350 672,10	34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	69 080,00	23 520,00	34%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 540,00	5 328,92	96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 830,00	4 959,14	39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 830,00	706,80	39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 972,00	5 318,12	20%

		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	186 070,00	72 880,51	39%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	-	0%
		4440	Odpis na ZFŚS	2 067,00	1 550,00	75%
		4780	Składki na FEP	735,00	410,63	56%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	309 124,00	114 674,12	37%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	-	0%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 000,00	-	0%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	68 800,00	45 258,52	66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 830,00	5 537,98	95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 830,00	8 731,82	68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 830,00	1 082,79	59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 396,00	2 079,08	3%
		4260	Zakup energii	410,00	147,00	36%
		4270	Zakup usług remontowych	53 204,00	300,00	1%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 800,00	637,20	9%
		4440	Odpis na ZFŚS	3 964,00	2 974,00	75%
	80148		Stolówki szkolne	218 064,00	66 748,39	31%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zał.do wyn.	1 510,00	544,29	36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	30 620,00	13 991,08	46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 880,00	1 625,57	86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 830,00	2 589,19	44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	830,00	189,28	23%
		4440	Odpis na ZFŚS	1 208,00	906,00	75%
	80149		Realizacja zadań wymagających stos.specj.organ.nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	41 878,00	19 845,41	47%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zał.do wyn.	18 110,00	8 297,57	46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	263 240,00	136 436,35	52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 530,00	18 825,83	92%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 400,00	25 467,59	54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 650,00	2 010,81	36%
		4440	Odpis na ZFŚS	10 403,00	7 801,50	75%
	80150		Realizacja zadań wymagających stos.specj.organ.nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	365 333,00	198 839,65	54%
		4440	Odpis na ZFŚS	50 400,00	37 779,75	75%
	80195		Pozostała działalność	50 400,00	37 779,75	75%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 021 572,00	3 301 764,96	47%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	-	0%
		4190	Nagrody konkursowe	1 900,00	-	0%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 500,00	-	0%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 050,00	257,85	25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	-	0%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 300,00	3 714,70	17%
		4190	Nagrody konkursowe	4 676,00	-	0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	50%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 250,00	4 000,00	33%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	-	0%

		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	-	0%
		4430	Różne opłaty i składki	650,00	-	0%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	44 376,00	8 472,55	19%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	9 858,30	49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 028,58	86%
	85195		Pozostała działalność	27 000,00	15 886,88	59%
851			OCHRONA ZDROWIA	73 876,00	24 359,43	33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	-	0%
		4700	Szkolenia pracowników	1 200,00	-	0%
	85205		zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 900,00	-	0%
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne(włas.)	11 400,00	5 426,18	48%
	85213		Składki na ubezp. zdrowotne opl.za osoby pobier. świadczenia z pom. społ.oraz niektóre świadc. rodzinne	11 400,00	5 426,18	48%
	własne dot.	3110	Świadczenia społeczne	73 000,00	38 777,14	53%
	własne	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	4 300,50	22%
	razem	3110		93 000,00	43 077,64	46%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	-	0%
	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz skl.na ubezp.spol.	103 000,00	43 077,64	42%
		3110	Świadczenia społeczne	500,00	-	0%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	500,00	-	0%
	własne dot.	3110	Świadczenia społeczne	109 500,00	60 290,57	55%
	85216		Zasilki stałe	109 500,00	60 290,57	55%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zal.do wyn.	2 200,00	478,35	22%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	186 720,00	82 737,17	44%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 200,00	11 196,76	100%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 700,00	12 147,38	34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 930,00	1 516,71	31%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 850,00	1 018,50	26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	4 360,29	36%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	310,00	119,00	38%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 350,00	3 420,45	41%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	1 500,00	1 004,18	67%
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	358,57	40%
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	80,65	13%
		4440	Odpis na ZFŚS	6 840,00	4 654,66	68%
		4700	Szkolenia pracowników	3 000,00	651,55	22%
	85219		Ośrodek pomocy społecznej	278 100,00	123 744,22	44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	8 100,00	5 059,69	62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 490,00	632,66	42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	800,00	86,45	11%
		4440	Odpis na ZFŚS	1 560,00	220,91	14%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 950,00	5 999,71	50%
		3110	Świadczenia społeczne (doż. własne)	7 100,00	2 105,38	30%
		3110	Świadczenia społeczne (doż.z dotacji)	18 000,00	3 158,08	18%
	85230		Pomoc państwa w zakresie żywienia	25 100,00	5 263,46	21%

		3110	Swiadczenia społeczne (prace społ. użyt.)	3 000,00	260,48	9%
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	200 000,00	86 336,70	43%
	85295		Pozostała działalność	203 000,00	86 597,18	43%
852			POMOC SPOŁECZNA	744 450,00	330 398,96	44%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 208,00	2 207,99	100%
		4307	Zakup usług pozostałych	68 470,00	18 415,00	27%
	85395		Pozostała działalność	70 678,00	20 622,99	29%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 678,00	20 622,99	29%
		3240	Stypendia dla uczniów	35 300,00	27 600,00	78%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	35 300,00	27 600,00	78%
		3240	Stypendia dla uczniów	8 000,00	6 480,00	81%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	8 000,00	6 480,00	81%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	43 300,00	34 080,00	79%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	32 400,00	16 093,10	50%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 820,00	2 072,04	36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	800,00	283,12	35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	-	0%
		4440	Odpis na ZFŚS	1 551,00	1 162,70	75%
		4700	Szkolenia pracowników	729,00	431,00	59%
	85504		Wspieranie rodziny	41 500,00	20 041,96	48%
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.(pobyt w rodz.zast.)	15 000,00	5 676,40	38%
	85508		Rodziny zastępcze	15 000,00	5 676,40	38%
855			RODZINA	56 500,00	25 718,36	46%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zał.do wyn.	20,00	10,82	54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	46 679,00	22 437,83	48%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 666,00	3 665,03	100%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 750,00	4 045,65	46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 234,00	572,97	46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 048,94	26%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	621 700,00	285 749,39	46%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	200,00	100,00	50%
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	-	0%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	6,96	1%
		4440	Odpis na ZFŚS	1 551,00	1 162,70	75%
		4700	Szkolenia pracowników	800,00	-	0%
	90002		Gospodarka odpadami	689 380,00	318 800,29	46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 327,08	66%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów j.s.t.	1 550,00	162,40	10%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	7 050,00	1 489,48	21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	-	0%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 300,00	10 209,00	99%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 300,00	10 209,00	99%

		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	15 500,00	39%
	90013		Schroniska dla zwierząt	40 000,00	15 500,00	39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 700,00	-	0%
		4260	Zakup energii	110 000,00	56 101,22	51%
		4270	Zakup usług remontowych	1 900,00	1 891,70	100%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-	0%
	90015		Oświetlenie ulic,placów i dróg.	137 600,00	57 992,92	42%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 969,00	-	0%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	500,00	142,13	28%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	1 494,45	25%
	90026		Pozostałe zadania związane z gosp.odpad.	127 469,00	1 636,58	1%
		3020	Nagrody i wydatki osob.nie zał.do wyn.	1 520,00	54,12	4%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	125 550,00	44 964,15	36%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 897,00	4 814,34	98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 672,00	7 632,38	34%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 197,00	827,93	26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	752,00	752,00	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 880,85	41 302,59	39%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	103,05	21%
		4260	Zakup energii	18 000,00	8 203,70	46%
		4270	Zakup usług remontowych	24 428,16	3 820,00	16%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 178,00	120,00	10%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 476,99	6 141,82	9%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 160,00	-	0%
		4430	Różne opłaty i składki	20 400,00	8 974,28	44%
		4440	Odpis na ZFŚS	7 738,00	3 681,88	48%
	90095		Pozostała działalność	415 350,00	131 392,24	32%
900			GOSP.KOMUNALNA i Ochr.Srod.	1 432 149,00	537 020,51	37%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	162 000,00	106 000,00	65%
	92116		Biblioteki	162 000,00	106 000,00	65%
921			KULTURA i ochr. dziedz. nar.	162 000,00	106 000,00	65%
		2820	Dot.cel.z budżetu na finansow.zadań zlec.do realiz.stowarz.	25 000,00	25 000,00	100%
	92695		Pozostała działalność	25 000,00	25 000,00	100%
926			KULTURA FIZYCZNA	25 000,00	25 000,00	100%
			RAZEM ZADANIA WŁASNE BIEŻĄCE	13 276 307,00	5 573 548,72	42%

rodzaj zadania:

WYDATKI MAJĄTKOWE

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
		6057	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	600 000,00	-	0%
		6059	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	96 094,00	-	0%
	0 1010		Infrastruktura wod. i sanit.wsi	696 094,00	-	0%
0 10			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	696 094,00	-	0%
Przeb. drogi gm. - Zanklewo		6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	452 300,00	-	0%
Przeb. drogi Wiźnica		6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	13 000,00	-	0%
Przeb. drogi Wierciszewo		6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	770 800,00	-	0%

Przeb. drogi Lisno	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	1 237 300,00	-	0%
Przeb. drogi Wizna-Bronowo	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	521 100,00	-	0%
Przeb. drogi ul. Wschodnia Bronowo	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	6 300,00	-	0%
	60016	Drogi publiczne gminne	3 000 800,00	-	0%
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 000 800,00	-	0%
odszkodowania	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn.budż.	5 000,00	1 200,98	24%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000,00	1 200,98	24%
700		GOSP.MIESZKANIOWA	5 000,00	1 200,98	24%
	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	31 540,00	-	0%
	75023	Urząd Gminy	31 540,00	-	0%
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	31 540,00	-	0%
pomoc finansowa dla Policji	2300	Wpłaty jednostek na państwowy f-sz celowy	5 000,00	-	0%
	75405	Komendy powiatowe Policji	5 000,00	-	0%
754		BEZP.PUBLICZ.i ochrona przeciwpoż.	5 000,00	-	0%
	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	202 757,29	11 808,00	6%
	85295	Pozostała działalność	202 757,29	11 808,00	6%
852		POMOC SPOŁECZNA	202 757,29	11 808,00	6%
Kanal deszczowy - Wizna ul. Zastodolna	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	5 000,00	-	0%
Kanal deszczowy - Wizna ul. Ogrodowa, Mickiewicza itp..	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	27 837,00	-	0%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	32 837,00	-	0%
fotowoltaika	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	2 340,00	2 337,00	100%
	6057	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	387 933,00	-	0%
	6059	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	68 460,00	-	0%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	458 733,00	2 337,00	1%
	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	25 000,00	24 937,02	100%
	90026	Pozostałe zadania związane z gosp.odpad.	25 000,00	24 937,02	100%
rewitalizacja - świetlica Za	6057	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	250 000,00	-	0%
	6059	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	33 000,00	-	0%
zakup samochodu	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn.budż.	25 256,00	25 256,00	100%
	90095	Pozostała działalność	308 256,00	25 256,00	8%
900		GOSP.KOMUNALNA i Ochr.Srod.	824 826,00	52 530,02	6%
modernizacja obiektów sportowych	6050	Wydatki inwestycyjne jedn.budż.	1 000 000,00	-	0%
	92601	Obiekty sportowe	1 000 000,00	-	0%
926		KULTURA FIZYCZNA	1 000 000,00	-	0%
		RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	5 766 017,29	65 539,00	1%

rodzaj zadania: **ZADANIA ZLECONE**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	9 300,00	9 300,00	100%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 598,67	1 598,67	100%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	227,85	227,85	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	369,00	369,00	100%
		4300	Zakup usług pozostałych	237,88	237,88	100%
		4430	Różne opłaty i składki	586 670,15	586 670,15	100%

	010 95		Pozostała działalność	598 403,55	598 403,55	100%
0,10			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	598 403,55	598 403,55	100%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	22 391,00	12 013,00	54%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	895,00	895,00	100%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 042,00	1 474,00	36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	572,00	300,00	52%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	-	0%
	75011		Urzędy wojewódzkie	29 900,00	14 682,00	49%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	29 900,00	14 682,00	49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124,00	-	0%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	-	0%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	712,00	-	0%
	75101		Urzędy naczel.organów władzy,kontroli i ochrony prawa.	854,00	-	0%
		3030	Różne wydatki na rzecz os. fiz.	14 650,00	-	0%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	5 582,00	-	0%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 128,00	-	0%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	-	0%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	-	0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 622,00	1 486,30	92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	464,00	449,65	97%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	24 506,00	1 935,95	8%
751			Urzędy naczel. organów władzy,kontroli i ochrony prawa oraz sąd.	25 360,00	1 935,95	8%
		2820	Dot.cel.z budżetu na finansow.zadań zlec.do realiz.stowarz.	3 680,00	3 680,00	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	231,86	-	0%
		4240	Zakup pomocy naukowych,dydaktycz.	23 186,14	-	0%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do poręcz.mater.edukac.lub mater.ćwicz.	27 098,00	3 680,00	14%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	27 098,00	3 680,00	14%
		3110	Świadczenia społeczne	3 343 580,00	1 834 997,60	55%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	15 760,00	5 498,82	35%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 100,00	2 037,08	97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 200,00	989,21	31%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	135,15	30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 099,00	37%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	-	0%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	-	0%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	-	0%
		4440	Odpis na ZFŚS	1 560,00	290,68	19%
		4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	-	0%
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 372 000,00	1 845 047,54	55%
		3110	Świadczenia społeczne	1 505 426,00	737 129,76	49%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	31 500,00	16 496,44	52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 610,00	2 591,00	99%
	od świad.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 700,00	38 389,90	52%
	od wynag.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 120,00	2 336,49	38%

		4120	Składki na Fundusz Pracy	836,00	319,28	38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 579,00	1 142,17	44%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	-	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	-	0%
		4410	Podróże służbowe krajowe	50,00	-	0%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	-	0%
		4440	Odpis na ZFŚS	1 429,00	872,03	61%
		4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	-	0%
	85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ub.spół.	1 626 500,00	799 277,07	49%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	215,98	-	0%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38,73	-	0%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5,29	-	0%
	85503		Karta Dużej Rodziny	260,00	-	0%
		3110	Świadczenia społeczne	127 800,00	-	0%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	2 650,00	-	0%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	480,00	-	0%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	70,00	-	0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	799,00	80%
	85504		Wspieranie rodziny	132 000,00	799,00	1%
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne(zlec)	13 500,00	8 211,60	61%
	85513		Składki na ubezp. zdrowotne opl.za osoby pobier. świadczenia społ.	13 500,00	8 211,60	61%
855			RODZINA	5 144 260,00	2 653 335,21	52%
			RAZEM ZADANIA ZLECONE	5 825 021,55	3 272 036,71	56%
Wydatki bieżące				19 417 626,55	8 845 585,43	46%
Wydatki majątkowe				5 777 317,29	65 539,00	1%
OGÓŁEM WYDATKI				25 194 943,84	8 911 124,43	35%

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wizna na lata 2020 – 2023, w tym o realizacji przedsięwzięć**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna została przyjęta Uchwałą Rady Gminy Wizna Nr XIV/90/2019 w dniu 30 grudnia 2019r. W I półroczu 2020r. dokonano czterech zmian:

- 1) Uchwałą Nr XVI/111/2020 z dnia 27.02.2020r.;
- 2) Zarządzeniem Nr 90/2020 z dnia 31.03.2020r.;
- 3) Uchwałą Nr XVII/118/2020 z dnia 30.04.2020r.;
- 4) Uchwałą Nr XVIII/133/2020 z dnia 25.06.2020r.

Dokonano aktualizacji planu dochodów i wydatków w związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami Wójta Gminy i uchwałami Rady Gminy. Zaktualizowano również dane za 2019r. na podstawie faktycznego wykonania budżetu.

W omawianym okresie zwiększono stan przychodów ogółem o kwotę 1 765 404,- zł z tytułu zaangażowania nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach oraz przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W I półroczu 2020r. plan dochodów wzrósł o kwotę 995 539,84 zł i wyniósł 21 129 539,84 zł, w tym dochody majątkowe 2 440 331,29 zł. Wskaźnik realizacji dochodów wyniósł 50%, w tym dochodów bieżących 54%, a majątkowych 18%. Źródłem pochodzenia dochodów majątkowych są dotacje na zadania inwestycyjne przekazywane w formie refundacji oraz wpływy ze sprzedaży gruntów planowane w II półroczu 2020r.

Plan wydatków w I półroczu wzrósł o kwotę 2 760 943,84 zł i wyniósł 25 194 943,84 zł, w tym wydatki majątkowe 5 777 317,29 zł. Wskaźnik realizacji wydatków wyniósł 35%, w tym wydatków bieżących 46%, a majątkowych 1%. Zadania inwestycyjne zapisane w uchwale budżetowej są realizowane, poza „Modernizacją obiektów sportowych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Wizna – poprawa infrastruktury sportowej na terenie gminy”, która będzie realizowana w II półroczu 2020r.

Stan zadłużenia gminy na 30 czerwca 2020r. wynosi 240 000,- zł. W I półroczu dokonano spłaty kapitału zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 120 000,- zł. Wydatki na obsługę długu, tj. odsetki od kredytów i pożyczek zrealizowano w wysokości 3 543,40 zł (9% planu rocznego).

SPRAWOZDANIE

ZWYKONANIA

PLANÓW FINANSOWYCH

**Samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej
Gminy Wizna i Filii w Bronowie**

za I półr. 2020 r.

**ROZLICZENIE ROCZNE Z WYKORZYSTANIA DOTACJI
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY WIZNA**

Przychody za 2020 r.

Nazwa	Plan na 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
Dotacja z budżetu gminy Wizna	162 000,00	106 000,00	65%
Razem	162 000,00	106 000,00	65%

Koszty za 2020 r.

Nazwa	Plan na 2020 r.	Wykonanie za I półr. 2020 r.	%
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	0,00	0%
Wynagrodzenia osobowe pracowników.	87 000,00	43 657,15	50%
Składki na ubezpieczenia społeczne	11 400,00	6 304,29	55%
Składki na Fundusz Pracy	2 100,00	703,42	33%
Wynagrodzenia bezosobowe	5 800,00	848,00	15%
Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0%
Zakup materiałów i wyposażenia	7 950,00	78,96	1%
Zakup pomocy nauk., dydakt. i książek	8 000,00	1 740,76	22%
Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0%
Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0%
Zakup usług pozostałych	29 800,00	3 003,94	10%
Zakup usług telekomunikacyjnych	1 200,00	344,73	29%
Podróże służbowe krajowe	250,00	90,00	36%
Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0%
Odpis na ZFŚS	3 950,00	2 957,12	75%
Szkolenia pracowników	500,00	0,00	0%
Razem	162 000,00	59 728,37	40%

Część opisowa:

Na działalność statutową Biblioteka Publiczna Gminy Wizna i filia w Bronowie otrzymała dotację z Budżetu Gminy w kwocie **106 000 zł**; tj. 65% rocznego planu.

Z dotacji otrzymanej z budżetu gminy Biblioteki wykorzystają 40% rocznego planu tj. **59 728,37 zł**, którą wydatkowano na następujące cele:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – **43 657,15 zł**;
- wynagrodzenia bezosobowe (Inspektor Ochrony Danych Osobowych) – **573,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – **7 007,71 zł**;
- odpis na ZFŚS – **2 957,12 zł**.

Łącznie wydatki osobowe na utrzymanie pracowników wynoszą – **54 194,98 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe wykorzystano w kwocie **4 033,39 zł** na następujące cele:

- zakup książek w celu uzupełnienia księgozbioru - **1 740,76 zł**;
- za delegacje z tytułu podróży służbowych – **90,- zł**;
- za spotkanie autorskie z pisarzem książek – **275,- zł**;
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, tonerów itp.- **78,96 zł**;
- za abonament programu komputerowego MAK+100 – **605,16 zł**;
- za usługi pozostałe (*znaczki, podpis kwalifikowany, pieczętki*) - **898,78 zł**;
- usługi telekomunikacyjne – **344,73 zł**.

Ponadto zorganizowano uroczystości, na które wydatkowano **1 500,- zł**, w tym na:

- Spotkania karnawałowe (*pokaz iluzji*) – **1 500,- zł**;

Na dzień 30 czerwca 2020 r. na rachunku pozostało 46 271,63 zł.

Należności i zobowiązania według przedstawionych sprawozdań również przedstawiają stan zerowy.