

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻTU GMINY PIENIĘŻNO

za I półrocze 2020 r.

SPIS TREŚCI

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY za I półrocze 2020 r.

1. Zmiany w planie budżetu w I półroczu 2020 r.

2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2020 r.

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

3.1. Dochody własne.

3.2. Subwencje.

3.3. Dotacje.

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

4.1. Wydatki bieżące.

4.2. Wydatki majątkowe.

5. Sytuacja finansowa gminy

6. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

7. Sprawozdanie o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych jednostek kultury, w tym stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2020 r .

1. Zmiany w planie budżetu w I półroczu 2020 r.

Budżet gminy Pieniężno na rok 2020 uchwalony został 9 stycznia 2020 r. Uchwałą Rady Miejskiej w Pieniężnie nr XIV/97/20 uchwalony budżet przewidywał:

Dochody	- 31 617 455,00 zł
Wydatki	- 30 897 455,00 zł
Rozchody	- 720 000,00 zł

Rozchody budżetowe przeznacza się na spłatę kredytów bankowych i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 720 000,00 zł.

W trakcie I półrocza 2020 r. budżet zmieniany był następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- Uchwała Rady Miejskiej Nr XV/98/20 z dnia 28.01.2020 r.
- Zarządzenie Burmistrza Nr 6/20 z dnia 31.01.2020 r.
- Uchwała Rady Miejskiej Nr XVI/99/20 z dnia 27.02.2020 r.
- Zarządzenie Burmistrza Nr 13/20 z dnia 28.02.2020 r.
- Uchwała Rady Miejskiej Nr XVII/110/20 z dnia 26.03.2020 r.
- Zarządzenie Burmistrza Nr 19/20 z dnia 31.03.2020 r.
- Zarządzenie Burmistrza Nr 26/20 z dnia 30.04.2020 r.
- Uchwała Rady Miejskiej Nr XVIII/116/20 z dnia 21.05.2020 r.
- Zarządzenie Burmistrza Nr 31/20 z dnia 29.05.2020 r.
- Uchwała Rady Miejskiej Nr XIX/123/20 z dnia 25.06.2020 r.
- Zarządzenie Burmistrza Nr 35/20 z dnia 26.06.2020 r.
- Zarządzenie Burmistrza Nr 36/20 z dnia 30.06.2020 r.

W I półroczu 2020 r. wprowadzono do budżetu nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 889 028,02 zł oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 884 243,35 zł. Łączna kwota przychodów wprowadzona do budżetu to **1 773 271,37 zł.**

W wyniku dokonanych zmian w budżecie zwiększono dochody o 1 562 953,65 zł i wydatki o kwotę 3 336 225,02 zł.

O źródłach zmian informuje zestawienie poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan uchwalony 2020 r.	Plan po zmianach	Różnica
I.	Dochody ogółem: w tym:	31 617 455,00	33 180 408,65	+1 562 953,65
	Dochody bieżące	30 878 813,00	32 092 230,24	+ 1 213 417,24
	Dochody majątkowe	738 642,00	1 088 178,41	+ 349 536,41
1.	Dochody własne	8 924 247,00	8 923 195,00	- 1 052,00
1a.	w tym: udziały w podatkach. stanowiących dochody budżetu państwa	3 097 137,00	3 096 085,00	- 1 052,00
2.	Subwencje	10 020 381,00	9 988 374,00	- 32 007,00
3.	Dotacje ogółem	12 672 827,00	14 268 839,65	+ 1 596 012,65
II.	Wydatki ogółem: w tym:	30 897 455,00	34 233 680,02	3 336 225,02
1.	Wydatki bieżące	29 039 160,04	30 458 761,00	+ 1 419 600,96
2.	Wydatki majątkowe	1 858 294,96	3 774 919,02	+ 1 916 624,06
I.	Wynik	+720 000,00	-1 053 271,37	x

Zmiany w planie finansowym

DOCHODY:	+ 1 562 953,65 zł
WYDATKI:	+ 3 336 225,02 zł

2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2020 r.

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych przedstawia zestawienie poniżej:

Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 po zmianach	Wykonanie	% planu ogółem
		zł	zł	
I.	Dochody ogółem	33 180 408,65	17 594 124,50	53,03
a	Dochody bieżące	32 092 230,24	16 773 435,99	50,55
b	Dochody majątkowe	1 088 178,41	820 688,51	2,48

1	Dochody własne	8 923 195,00	4 169 319,00	12,57
1a	w tym: udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu.	3 096 085,00	1 324 616,22	3,99
3	Subwencje	9 988 374,00	5 590 910,00	16,85
4	Dotacje	14 268 839,65	7 833 895,50	23,61
II.	Wydatki ogółem	34 233 680,02	17 570 690,05	51,33
1	Wydatki bieżące	30 458 761,00	15 285 903,39	44,65
2	Wydatki majątkowe	3 774 919,02	2 284 786,66	6,68
III	Wynik	-1 053 271,37	+ 23 434,45	x

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

W I półroczu 2020 r. zrealizowano dochody w wysokości 17 594 124,50 zł, co stanowi 53,03% planu rocznego.

Realizację dochodów z podziałem na działy i rozdziały przedstawia tabela poniżej:

Szczegółowa realizacja poszczególnych dochodów w I półroczu 2020 r. w stosunku do planu przedstawia się następująco:

010			542 357,28	542 357,28	0,00	542 357,28	542 357,28	0,00	100,00	0,00	0,00
	01095		542 357,28	542 357,28	0,00	542 357,28	542 357,28	0,00	100,00	0,00	0,00
		2010	542 357,28	542 357,28		542 357,28	542 357,28		100,00		
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami								
020			10 000,00	10 000,00	0,00	11 549,10	11 549,10	0,00	115,49	0,00	0,00
	2001		10 000,00	10 000,00	0,00	11 549,10	11 549,10	0,00	115,49	0,00	0,00
			Gospodarka leśna								
		0750	10 000,00	10 000,00		11 549,10	11 549,10		115,49		
			Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze								
600			563 542,00	24 900,00	538 642,00	459 960,00	24 800,00	435 160,00	81,62	0,00	0,00
	60014		24 800,00	24 800,00	0,00	24 800,00	24 800,00	0,00	100,00	0,00	0,00
		2320	24 800,00	24 800,00		24 800,00	24 800,00		100,00		
			Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego								
60016			538 742,00	100,00	538 642,00	435 160,00	0,00	435 160,00	80,77	0,00	0,00
			Drogi publiczne gminne								
		0490	100,00	100,00		0,00	0,00		0,00		
			Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw								

	6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	538 642,00	435 160,00	435 160,00	538 642,00	435 160,00	80,79					
700		Gospodarka mieszkaniowa	321 500,00	120 301,78	121 500,00	200 000,00	120 301,78	37,42	35 992,10	194 730,86	194 730,86	194 547,17	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	321 500,00	120 301,78	121 500,00	200 000,00	120 301,78	37,42	35 992,10	194 730,86	194 730,86	194 547,17	
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	6 500,00	6 965,50	6 500,00		6 965,50	107,16					
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 000,00	10 389,68	17 000,00		10 389,68	61,12		8 143,35	8 143,35	8 143,35	
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	93 000,00	64 496,92	93 000,00		64 496,92	69,35		112 161,96	112 161,96	112 161,96	
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	3 330,10	0,00		3 330,10	0,00	3 330,10	488,40	488,40	304,71	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	32 662,00		200 000,00	32 662,00	16,33	32 662,00	780,00	780,00	780,00	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	2 457,58	5 000,00		2 457,58	49,15		73 157,15	73 157,15	73 157,15	
710		Działalność usługowa	84 000,00	24 180,20	84 000,00	0,00	24 180,20	28,79	0,00	3 034,80	3 034,80	0,00	
	71035	Cmentarze	84 000,00	24 180,20	84 000,00	0,00	24 180,20	28,79	0,00	3 034,80	3 034,80	0,00	
	0830	Wpływy z usług	80 000,00	20 180,20	80 000,00		20 180,20	25,23		3 034,80	3 034,80		

750	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00			
		Administracja publiczna	961 667,21	612 130,80	349 536,41	691 799,79	342 263,38	349 536,41	71,94	2 469,84	2 466,80	
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 016,00	52 016,00	0,00	26 867,55	26 867,55	0,00	51,65	0,00	0,00	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	52 006,00	52 006,00		26 866,00	26 866,00		51,66			
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00		1,55	1,55		15,50			
	75023	Urzędy gmin	131 800,00	131 800,00	0,00	27 395,02	27 395,02	0,00	20,79	2 469,84	2 466,80	
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 800,00	1 800,00		5 402,51	5 402,51		300,14	920,00	920,00	
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	1 000,00			0,00		0,00			
	0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 000,00		2 834,37	2 834,37		141,72	1 371,00	1 371,00	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 000,00	7 000,00		2 360,45	2 360,45		33,72			
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00	120 000,00		16 797,69	16 797,69		14,00	178,84	175,80	
	75077	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	114 998,00	114 998,00	0,00	59 998,00	59 998,00	0,00	52,17	0,00	0,00	

75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 775 500,00	1 775 500,00	0,00	831 660,99	831 660,99	0,00	46,84	1 388 074,06	311 193,42
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 365 000,00	1 365 000,00		644 104,90	644 104,90		47,19	1 047 089,29	236 251,01
0320	Wpływy z podatku rolnego	224 000,00	224 000,00		99 318,90	99 318,90		44,34	176 770,10	66 961,10
0330	Wpływy z podatku leśnego	150 000,00	150 000,00		77 798,69	77 798,69		51,87	87 170,31	7 951,31
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	6 500,00	6 500,00		5 425,00	5 425,00		83,46	6 384,00	
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	30,00	30,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00		125,86	125,86		0,00		
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	30 000,00		4 887,64	4 887,64		16,29	70 630,36	
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 570 200,00	2 570 200,00	0,00	1 295 294,36	1 295 294,36	0,00	50,40	1 713 863,12	509 344,18
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	660 000,00	660 000,00		411 265,59	411 265,59		62,31	470 657,64	165 573,18
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 700 000,00	1 700 000,00		726 407,74	726 407,74		42,73	1 084 640,38	342 074,49
0330	Wpływy z podatku leśnego	5 000,00	5 000,00		3 358,54	3 358,54		67,17	4 007,28	1 367,51
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	65 000,00	65 000,00		41 428,21	41 428,21		63,74	30 005,00	
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	10 000,00		10 952,00	10 952,00		109,52	21 329,00	47,00
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psa	100,00	100,00		75,00	75,00		75,00		

	0430	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	10 000,00		3 400,00	3 400,00		34,00		
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	100 000,00		88 011,00	88 011,00		88,01	282,00	282,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 000,00		3 322,80	3 322,80		66,46		
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	100,00					0,00		
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	15 000,00	15 000,00		7 073,48	7 073,48		47,16	102 941,82	
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	110 000,00	110 000,00	0,00	56 896,82	56 896,82	0,00	51,72	0,00	0,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 000,00		9 670,00	9 670,00		48,35		
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	90 000,00	90 000,00		46 575,56	46 575,56		51,75		
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	0,00		651,26	651,26		0,00		
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 096 085,00	3 096 085,00	0,00	1 324 616,22	1 324 616,22	0,00	42,78	0,00	0,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 076 085,00	3 076 085,00		1 316 074,00	1 316 074,00		42,78		
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	20 000,00		8 542,22	8 542,22		42,71		
	758	Różne rozliczenia	9 988 374,00	9 988 374,00	0,00	5 590 910,00	5 590 910,00	0,00	55,97	0,00	0,00
	75801	Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 171 605,00	5 171 605,00	0,00	3 182 528,00	3 182 528,00	0,00	61,54	0,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 171 605,00	5 171 605,00		3 182 528,00	3 182 528,00		61,54		

75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 717 957,00	4 717 957,00	0,00	2 358 978,00	2 358 978,00	0,00	50,00	0,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 717 957,00	4 717 957,00		2 358 978,00	2 358 978,00		50,00		
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	98 812,00	98 812,00	0,00	49 404,00	49 404,00	0,00	50,00	0,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	98 812,00	98 812,00		49 404,00	49 404,00		50,00		
801		Oświata i wychowanie	228 675,16	228 675,16	0,00	129 741,96	129 741,96	0,00	56,74	0,00	0,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	12 911,00	12 911,00	0,00	6 455,00	6 455,00	0,00	50,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	12 911,00	12 911,00		6 455,00	6 455,00		50,00		
80104		Przedszkola	134 851,00	134 851,00	0,00	67 425,00	67 425,00	0,00	50,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	134 851,00	134 851,00		67 425,00	67 425,00		50,00		
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	47 077,77	47 077,77	0,00	34 094,00	34 094,00	0,00	72,42	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	47 077,77	47 077,77		34 094,00	34 094,00		72,42		
80195		Pozostała działalność	33 835,39	33 835,39	0,00	21 767,96	21 767,96	0,00	64,33	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	15 000,00		9 477,96	9 477,96		63,19		

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	10 962,00	10 962,00	5 400,00	5 400,00	0,00	49,26		
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	91 512,00	91 512,00	45 435,00	45 435,00		49,65		
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	122 170,00	122 170,00	59 305,25	59 305,25	0,00	48,54	3 666,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	7 000,00	7 000,00	11 719,25	11 719,25		167,42	3 666,00	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	97 890,00	97 890,00	47 586,00	47 586,00		48,61		
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	17 280,00	17 280,00		0,00		0,00		
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	173 150,00	173 150,00	61 524,00	61 524,00	0,00	35,53	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	173 150,00	173 150,00	61 524,00	61 524,00		35,53		
	85295	Pozostała działalność	5 490,00	5 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 490,00	5 490,00		0,00		0,00		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	65 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	65 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	100,00	0,00	0,00

85504	Wspieranie rodziny	194 515,00	194 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	194 515,00	194 515,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	127 859,00	127 859,00	0,00	83 041,00	83 041,00	0,00	64,95	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	127 859,00	127 859,00		83 041,00	83 041,00		64,95			
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	796 000,00	796 000,00	0,00	455 183,22	455 183,22	0,00	57,18	621 641,93	164 917,81	164 917,81
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	776 000,00	776 000,00	0,00	449 032,19	449 032,19	0,00	57,86	621 641,93	164 917,81	164 917,81
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	776 000,00	776 000,00		449 032,19	449 032,19		57,86	621 641,93	164 917,81	164 917,81
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	20 000,00	0,00	6 151,03	6 151,03	0,00	30,76	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	0,00		31,74	31,74		0,00			
	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00		6 119,29	6 119,29		30,60			
	DOCHODY OGÓŁEM	33 180 408,65	32 092 230,24	1 088 178,41	17 594 124,50	16 773 435,99	820 688,51	53,03	5 522 714,92	2 777 703,69	2 777 703,69

3.1. Dochody własne.

Planowany udział dochodów własnych w budżecie gminy w 2020 r. wynosi **26,89 %**, wykonany za I półrocze 2020 r. stanowi **12,57%** wykonanych dochodów w stosunku do planu ogółem.

Realizację dochodów własnych w I półroczu 2020 r. przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie	% 4:3
		zł	zł	
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	8 923 195,00	4 169 319,00	46,72
1.	Podatki i opłaty lokalne	5 232 100,00	2 649 831,96	50,65
A	Podatek od nieruchomości	2 025 000,00	1 055 370,49	52,12
B	Podatek rolny	1 924 000,00	825 726,64	42,92
C	Podatek leśny	155 000,00	81 157,23	52,36
D	Podatek od środków transportowych	71 500,00	46 853,21	65,53
F	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	10 952,00	109,52
H	Opłata od posiadania psa	100,00	75,00	75,00
I.	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	31,74	0,00
J	Opłata skarbowa	20 000,00	9 670,00	48,35
Ł	Opłata targowa	10 000,00	3 400,00	34,00
M	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność	6 500,00	6 965,50	107,16
N	Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych	90 000,00	46 575,56	51,75
O	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw.	776 100,00	449 683,45	57,94
P	podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	88 011,00	88,01
R	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 000,00	10 389,68	61,12

U	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	3 448,66	68,97
	Wpływy z różnych opłat	21 900,00	11 521,80	52,61
	Wpływy z dywidend	0,00	0,00	0,00
2	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	3 096 085,00	1 324 616,22	42,78
3	Dochody ze sprzedaży majątku gminy	200 000,00	35 992,10	18,00
A	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, ze sprzedaży składników majątkowych	200 000,00	35 992,10	18,00
4	Pozostałe dochody	395 010,00	158 878,72	40,22
A	Dochody z najmu i dzierżawy	104 000,00	76 046,02	73,12
B	Wpływy z usług	89 000,00	34 733,82	39,03
C	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	45 000,00	11 961,12	26,58
D	Pozostałe odsetki	12 000,00	4 818,03	40,15
E	Pozostałe dochody	145 010,00	31 319,73	21,60

I Umorzenia zobowiązań pieniężnych

W pierwszym półroczu 2020 r. wydano 4 decyzje i 4 postanowienia, w tym:

3 decyzje pozytywne, 1 decyzja odmowna, 3 postanowienia o odmowie wszczęcia postępowania
1 postanowienie o pozostawieniu podania bez rozpatrzenia.

Decyzje pozytywne są na ogólną kwotę 4.140,00 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości w kwocie 4.140,00 zł (osoby fizyczne)

II Odroczenia i rozłożenia na raty zobowiązań pieniężnych

W pierwszym półroczu 2020 r. wydano 17 decyzji

13 decyzji jest ze skutkiem na II półrocze 2020 roku

1 decyzja z roku 2019 jest ze skutkiem na II półrocze 2020 roku.

Ogólna kwota to 127 507,00 zł w tym:

- podatek rolny w kwocie – 13 036,00 zł (osoby fizyczne)
- podatek rolny w kwocie – 12 186,00 zł (osoby prawne)
- podatek od nieruchomości w kwocie – 1 256,00 zł (osoby fizyczne)
- podatek od nieruchomości w kwocie – 100 961,00 zł (osoby prawne)
- podatek leśny w kwocie – 68,00 zł (osoby fizyczne)

III Skutki zwolnienia z podatku od nieruchomości, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Pieniężnie w kwocie – 13 825,00 zł w tym:

- osoby fizyczne – 9 563,00 zł
- osoby prawne - 4 262,00 zł

IV Skutki obniżenia górnych stawek podatku

Podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne w kwocie - 172 680,00 zł
- osoby prawne w kwocie - 83 348,00 zł

Powodem odroczeń, umorzeń były prośby spowodowane trudną sytuacją finansową, chorobami podatnika lub członków rodziny, bezrobocie oraz sytuacja losowa.

Stan należności z tytułu podatków i opłat przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Należności	
		ogółem	w tym zaległości
1	Podatek od nieruchomości	1 517 746,93	401 824,19
2	Podatek rolny	1 261 410,48	409 035,59
3	Podatek leśny	91 177,59	9 318,82
4	Podatek od środków transportowych	36 389,00	0,00
5	Podatek od spadków i darowizn	21 329,00	47,00

6	Wieczyste użytkowanie i zarząd oraz z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	9 411,75	9 228,06
7	udziały w podatku od osób fizycznych	0,00	0,00
8	Dzierżawa i najem	112 161,96	112 161,96
9	Odsetki	246 729,33	73 157,15
10	Fundusz alimentacyjny	1 593 762,09	1 593 762,09
11	Pozostałe dochody	632 596,79	169 168,83
Ogółem		5 522 714,92	2 777 703,69

3.1.1. Realizacja podatków i opłat lokalnych w I półroczu 2020 r.:

Zakładany plan w wysokości **5 232 100,00 zł** wykonany został w **50,65%** tj. w kwocie **2 649 831,96 zł**.

WINDYKACJA PODATKÓW

W I półroczu 2020 roku wystawiono na należności podatkowe:

- upomnień os. fizyczne szt. 213 na kwotę 271 526,36 zł, os. prawne szt. 17 na kwotę 167 831,40 zł
- tytułów wykonawczych os. fizyczne szt. 22 na kwotę 28 034,00 zł, os. prawne szt. 8 na kwotę 57 489,00 zł.

- Podatek od nieruchomości

Przypis podatku wyniósł 2 196 868,00 zł (osoby prawne 1 424 317,00 zł, osoby fizyczne 772 551,00 zł). Należności wymagalne od osób fizycznych i osób prawnych wynoszą 401 824,19 zł. Największe zobowiązania występują u osoby prawnej GS Pieniężno 121 353,16 zł. W październiku 2016 roku Burmistrz Pieniężna wystąpił z wnioskiem o przeprowadzanie egzekucji z nieruchomości, która jest realizowana przez Urząd Skarbowy w Braniewie.

- Podatek rolny

W I półroczu 2020 r. przypis podatku wyniósł 1 769 823,17 zł (osoby fizyczne 1 552 967,17, osoby prawne 216 856,00 zł). Należności wymagalne od osób fizycznych i osób prawnych wynoszą 409 035,59 zł.

- Podatek leśny

Przypis podatku wyniósł 164 805,00 zł (osoby prawne 158 678,00 zł, osoby fizyczne 6 127,00 zł). Należności wymagalne od osób fizycznych i osób prawnych wynoszą 9 318,82 zł.

Na zaległości wystawiane są upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze, które są sukcesywnie realizowane przez właściwe Urzędy Skarbowe.

- Wieczyste użytkowanie gruntów i budynków

W związku z pandemią termin zapłaty odroczone do końca czerwca. Kontynuacja windykacji zaległości od 3 osób na kwotę 9 313,90 zł. Sprawy dotyczące ściągnięcia należności prowadzone są przez mecenasa oraz urząd skarbowy.

Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności – wystawiono 16 szt. wezwań na kwotę 1 478,70 zł

Sprzedaż ratalna – kontynuacja windykacji należności od 1 osoby na kwotę 1 641,08 zł, na nieruchomości jest ustanowiona hipoteka przymusowa.

Pozostałe podatki i opłaty:

- **Podatek od środków transportowych**
- **Oplata od posiadanych psów**
- **Oplata targowa**
- **Oplata skarbowa**
- **Karta podatkowa**
- **Podatek od spadków i darowizn**
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych**
- **wpływy z opłat za trwałe zarząd i służebność**
- **opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych**
- **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata za odbiór nieczystości) i inne.**

WINDYKACJA OPŁATY ZA GODPODAROWANIE ODPADAMI

W I półroczu 2020 wystawiono :

- upomnień szt. 145 na kwotę 42 849,90 zł,
- tytułów wykonawczych szt. 61 na kwotę 20 591,70 zł

W I półroczu 2020 przypis wyniósł 948 337,60 zł. Należności wymagalne wyniosły 164 917,81 zł.

Na wszystkie zaległości wystawiane są upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze, które są sukcesywnie realizowane przez właściwe Urzędy Skarbowe.

W większości pozostałych opłat gmina nie ma wpływu, ponieważ dochody są zależne od zasobności mieszkańców gminy lub są przekazywane przez urzędy skarbowe.

3.1.2 Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu gminy.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są przez Ministerstwo Finansów.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na terenie gminy Pieniężno.

W I półroczu 2020 r. wpływy z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły **1 324 616,22 zł**, co stanowi **42,78 %** założonego planu rocznego.

3.1.3 Dochody ze majątku gminy

są to dochody z tytułu sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody z tego tytułu wyniosły za I półrocze 2020 r. – 35 992,10 zł, co stanowi 18,00% planu rocznego.

- Sprzedaż mienia komunalnego w I półroczu 2020 r.:

Sprzedano lokale mieszkalne z udziałem w gruncie.

Należności wymagalne występują przy sprzedaży lecz nie są to duże wielkości.

3.1.4 Pozostałe dochody.

Wpływy w I półroczu 2020 r. wyniosły 158 878,72 zł, co stanowi 40,22% planu rocznego, między innymi z:

- z najmu i dzierżawy gruntów i budynków oraz obwodów łowieckich.

Należności wymagalne dotyczą osób fizycznych i dzierżawy gruntów nierolnych - działek, opłaty za garaże, dzierżawy lokali użytkowych oraz czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie przekazywanego przez poszczególne starostwa powiatowe.

Czynsz mieszkaniowy - kontynuacja egzekucji komorniczych 7 szt. (w tym 5 szt. nieskuteczne), kontynuacja windykacji na kwotę 36 824,23 zł wraz z odsetkami, kontynuacja 3 wniosków o rozłożenie na raty kwoty 41 556,91 zł wraz z odsetkami. 1 wniosek o częściowe umorzenie, 1 wniosek o odroczenie terminu płatności na kwotę 7 407,41 zł wraz z odsetkami.

Czynsz dzierżawny: lokale użytkowe, grunty nierolne, grunty rolne:

Kontynuacja windykacji przekazanej do sądu na kwotę 4 909,16 zł wraz z odsetkami, nakazy sądowe w postępowaniu upominawczym 3 sztuki na kwotę 2 783,07 zł, kontynuacja 4 sztuk

egzekucji komorniczych o zapłatę należności z tytułu dzierżawy lokalu użytkowego na kwotę 28 444,96 zł wraz z odsetkami (nieskuteczne), wystawiono 77 szt. wezwań do zapłaty na kwotę 9 240,69 zł wraz z odsetkami, 1 wniosek o odroczenie 585,52 zł.

Za opłatę za energię elektryczną wystawiono 1 wezwanie do zapłaty na kwotę 1 863,52 zł.

Należności wymagalne są to w szczególności zaległości czynszowe w budynkach komunalnych. Zaległości czynszu mieszkaniowego dotyczą osób fizycznych z terenów mienia popegeerowskiego, dla których w większości jedynym źródłem utrzymania są świadczenia z pomocy społecznej oraz prace dorywcze sezonowe.

3.2. Subwencje

Plan subwencji na rok 2020 wynosi 9 988 374,00 co stanowi 30,10% dochodów gminy ogółem.

W I półroczu 2020 r. wpłynęła kwota 5 590 910,00 zł, co stanowi 16,85 % dochodów planowanych ogółem.

Szczegółowy podział przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu ogółem
subwencja oświatowa	5 171 605,00	3 182 528,00	9,59
subwencja wyrównawcza	4 717 957,00	2 358 978,00	7,11
subwencja równoważąca	98 812,00	49 404,00	0,15
Ogółem	9 988 374,00	5 590 910,00	16,85

3.3. Dotacje

Dotacje planowane w budżecie gminy na rok 2020 wynoszą 14 268 839,65 zł i stanowią 43,01% planu rocznego dochodów.

W I półroczu 2020 r. wpłynęła kwota 7 833 895,50 zł, co stanowi 23,61% dochodów planowanych ogółem.

Rodzaje dotacji przyznanych gminie w I półroczu 2020 przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok	Wykonanie	% wykonania do planu ogółem
DOTACJE OGÓŁEM :	14 268 839,65	7 833 895,50	23,61
Dotacje na zadania zlecone	11 448 977,05	6 050 852,28	18,24
Zwrot rolnikom akcyzy zaw. w c. oleju pali	542 357,28	542 357,28	1,63
Administracja rządowa	52 006,00	26 866,00	0,08
Uzupełnienie rejestru wyborców	1 345,00	649,00	0,00
Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	33 462,00	33 462,00	0,10
Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	47 077,77	34 094,00	0,10
Dotacje celowe –decyzje w sprawach bezrobotnych nieubezpieczonych	119,00	119,00	0,00
Ośrodki wsparcia	914 280,00	437 074,00	1,32
Dodatek energetyczny	346,00	275,00	0,00
Ośrodki pomocy społecznej	10 962,00	5 400,00	0,02
Usługi opiekuńcze	97 890,00	47 586,00	0,14
Świadczenie wychowawcze 500+	5 009 534,00	2 566 927,00	7,74
Świadczenia rodzinne	4 416 500,00	2 272 604,00	6,85
Karta Dużej Rodziny	724,00	398,00	0,00
Wspieranie rodziny	194 515,00	0,00	0,00
Składki na ubezpieczenia zdrowotne	127 859,00	83 041,00	0,25
Dotacja na zadania własne	1 450 244,00	669 256,00	2,02
Dotacja dla szkół podstawowych	0,00	0,00	0,00
Dotacja dla Oddziałów przedszkolnych	12 911,00	6 455,00	0,02
Dotacje dla przedszkoli	134 851,00	67 425,00	0,20
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 095,00	16 522,00	0,05

Zasiłki i pomoc w naturze	572 747,00	223 265,00	0,67
Zasiłki stałe	341 698,00	183 630,00	0,55
Utrzymanie MGOPS	91 512,00	45 435,00	0,14
Usługi opiekuńcze	17 280,00	0,00	0,00
Pomoc w zakresie dożywiania	173 150,00	61 524,00	0,19
Pomoc materialna dla uczniów	65 000,00	65 000,00	0,20
Środki pozyskane z innych źródeł	1 369 618,60	1 113 787,22	3,36
Przebudowa dróg w gminie Pieniężno	538 642,00	0,00	0,00
Przebudowa dróg w gminie Pieniężno zwrot z 2019 r.	0,00	435 160,00	0,00
Dotacja –utrzymanie cmentarzy wojennych	4 000,00	4 000,00	0,01
Usługi cyfrowe w Gminie Pieniężno	586 296,21	577 539,22	1,74
Akademia kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Pieniężno	76 557,00	0,00	0,00
Opieka teleinformatyczna	5 490,00	0,00	0,00
Dotacja na bieżące utrzymanie dróg	24 800,00	24 800,00	0,07
dotacja na realizację zadania "Zdalna szkoła, zdalna szkoła +"	114 998,00	59 998,00	0,18
dotacja na realizację zadania "Szkoła kompetencji kluczowych"	18 835,39	12 290,00	0,04

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie za I półrocze 2020 r.	%	Zobowiązania	Zob. wymagal.	Fundusz sołecki
010			Rolnictwo i łowiectwo	637 187,28	577 084,99	90,57	2 219,63	0,00	9 888,50
01010			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	6 630,00	6 629,21	99,99	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 630,00	6 629,21	99,99			
01030			Izby rolnicze	30 000,00	18 060,00	60,20	0,00	0,00	0,00
			Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wys. 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	30 000,00	18 060,00	60,20			
01095		2850	Pozostała działalność	600 557,28	552 395,78	91,98	2 219,63	0,00	9 888,50
			Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 026,40	8 026,40	100,00			
		4010	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 372,52	1 372,52	100,00			
		4110	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	196,65	196,65	100,00			
		4120	Zakup materiałów i wyposażenia	22 243,39	3 463,76	15,57	851,73		3 300,37
		4210	Zakup środków żywności	9 200,00	268,13	2,91	112,88		268,13
		4220	Zakup usług remontowych	4 200,00		0,00			
		4270	Zakup usług pozostałych	23 595,50	7 345,50	31,13	1 255,02		6 320,00
		4300	Różne opłaty i składki	531 722,82	531 722,82	100,00			
600		4430	Transport i łączność	3 701 439,04	1 984 176,57	53,61	1 196,80	0,00	44 806,85
			Drogi publiczne wojewódzkie	950,00	720,79	75,87	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	950,00	720,79	75,87			
60014			Drogi publiczne powiatowe	151 400,00	129 516,35	85,55	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 800,00	3 075,00	12,40			
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	1 641,35	91,19			
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych						
60016		6300	Drogi publiczne gminne	124 800,00	124 800,00	100,00			
			Drogi publiczne gminne	3 549 089,04	1 853 939,43	52,24	1 196,80	0,00	44 806,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	226 174,84	90 766,82	40,13	385,00		42 457,55
		4270	Zakup usług remontowych	25 628,54		0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	83 724,64	19 743,95	23,58	811,80		2 349,30
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 367 037,52	1 743 428,66	73,65			
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	538 642,00		0,00			

700	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	307 881,50										
		Gospodarka mieszkaniowa	169 100,00	70 014,68	41,40	2 843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	169 100,00	70 014,68	41,40	2 843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00		0,00								
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00		0,00								
	4260	Zakup energii	36 900,00	13 621,40	36,91	43,40							
	4270	Zakup usług remontowych	16 100,00		0,00								
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	24 575,06	57,15	2 800,00							
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	70 000,00	31 818,22	45,45								
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00		0,00								
710		Działalność usługowa	103 000,00	40 500,00	39,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	17 000,00	10 500,00	61,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00		0,00								
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	10 500,00	70,00								
	71035	Cmentarze	86 000,00	30 000,00	34,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00		0,00								
	4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	30 000,00	48,39								
750	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00		0,00								
		Administracja publiczna	3 831 850,87	2 172 011,25	56,68	32 710,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	140 307,00	55 360,45	39,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 253,94	34 038,80	34,29								
	4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	9 062,00	9 061,12	99,99								
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 190,06	7 068,16	38,86								
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wspierania Osób Niepełnosprawnych	2 700,00	949,49	35,17								
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	537,72	17,92								
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00		0,00								
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	95,27	9,53								
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	3 100,52	99,98								
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	509,37	50,94								
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	126 000,00	51 014,07	40,49	10 125,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	126 000,00	51 014,07	40,49	10 125,89							
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 577 055,37	1 265 559,64	49,11	15 834,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	4270	Zakup usług remontowych	18 000,00	6 396,40	35,54		
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	250,00	8,33		
	4300	Zakup usług pozostałych	66 000,00	30 547,08	46,28		
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 500,00	7 787,05	53,70		
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	1 321,41	33,04		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	283 516,00	216 887,00	76,50		
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 352,00	1 429,69	17,12		
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	290,00	9,67		
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	192 225,00	104 435,66	54,33	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 552,00	5 384,40	46,61		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 238,16	65 054,13	50,73		
	4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	12 806,84	12 806,84	100,00		
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	28 072,00	13 345,68	47,54		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 589,00	1 118,61	43,21		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 967,00	6 726,00	75,01		
80104		Przedszkola	1 275 903,00	603 895,75	47,33	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 588,00	15 418,20	45,90		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	834 851,00	355 885,00	42,63		
	4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	58 000,00	55 483,05	95,66		
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	138 000,00	71 487,76	51,80		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	20 000,00	6 212,13	31,06		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00		0,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00		0,00		
	4260	Zakup energii	110 000,00	51 709,83	47,01		
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	9 665,28	64,44		
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	250,00	25,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	7 984,67	49,90		
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 065,54	35,52		
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	130,39	26,08		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 000,00	28 000,00	71,79		
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 764,00	603,90	34,23		
80113		Dowożenie uczniów do szkół	652 019,00	158 495,33	24,31	0,00	0,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	62 430,00	24 715,76	39,59		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 700,00	4 426,08	41,37		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 550,00	634,16	40,91		
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	10 000,00	4 040,00	40,40		
	4300	Zakup usług pozostałych	564 339,00	124 679,33	22,09		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	0,00	0,00		
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 332,00	10 690,00	29,42	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 332,00	10 690,00	29,42		
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	47 077,77	0,00	0,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	398,02		0,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68,05		0,00		
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	46 611,70		0,00		
80195		Pozostała działalność	25 335,39	13 103,48	51,72	0,00	0,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	14 091,83	7 954,14	56,45		
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	1 652,03	932,48	56,44		
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 410,31	1 360,57	56,45		
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	282,56	159,51	56,45		
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	356,83	130,41	36,55		
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	41,83	15,28	36,53		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00		0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	2 551,09	42,52		
851		Ochrona zdrowia	92 905,15	33 621,12	36,19	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00		0,00		
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	89 786,15	33 536,12	37,35	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	28 800,00	15 220,80	52,85		
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 380,00	2 380,00	100,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 332,00	2 048,58	38,42		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 240,00	7 520,00	32,36		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 786,15	1 819,60	15,44		
	4220	Zakup środków żywności	800,00	87,27	10,91		

	4260	Zakup energii	1 500,00	1 500,00	100,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	9 408,00	1 500,00	15,94		
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00	420,00	50,00		
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	523,12	52,31		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 100,00	516,75	46,98		
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00		0,00		
85195		Pozostała działalność	119,00	85,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	119,00	85,00	71,43		
852		Pomoc społeczna	3 252 992,00	1 508 380,90	46,37	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	143 000,00	64 687,82	45,24	0,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostkę samorządu od innych jednostek	143 000,00	64 687,82	45,24		
85203		Ośrodki wsparcia	919 280,00	441 942,74	48,07	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	565 206,00	244 228,82	43,21		
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00	32 706,22	93,45		
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	104 820,00	48 604,14	46,37		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 518,00	3 544,52	54,38		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	11 237,00	56,19		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 173,00	32 848,41	66,80		
	4220	Zakup środków żywności	40 700,00	15 361,55	37,74		
	4260	Zakup energii	40 000,00	24 963,93	62,41		
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00		0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	26 154,33	11 575,16	44,26		
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	1 615,50	40,39		
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	51,82	5,18		
	4430	Różne opłaty i składki	6 205,67	6 205,67	100,00		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 503,00	9 000,00	58,05		
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00		0,00		
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 400,00	311,62	5,77	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	237,36	39,56		
	4300	Zakup usług pozostałych	1 150,00	42,50	3,70		
	4410	Podróże służbowe krajowe	950,00	31,76	3,34		

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00			0,00			
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	41 095,00	16 270,03	39,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 095,00	16 270,03	39,59				
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	602 747,00	221 654,15	36,77	0,00	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	602 747,00	221 654,15	36,77				
85215		Dodatki mieszkaniowe	134 346,00	51 873,37	38,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	134 346,00	51 873,37	38,61				
85216		Zasiłki stałe	341 698,00	180 850,92	52,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	341 698,00	180 850,92	52,93				
85219		Ośrodki pomocy społecznej	601 060,00	326 319,30	54,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	1 749,25	43,73				
	3110	Świadczenia społeczne	10 800,00	5 400,00	50,00				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 442,92	189 955,33	50,73				
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 260,00	30 166,98	96,50				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 907,08	40 388,22	54,65				
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 800,00	2 484,08	51,75				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 280,00	25 793,00	55,73				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 554,62	75,55				
	4260	Zakup energii	9 760,00	4 504,38	46,15				
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	370,00	37,00				
	4300	Zakup usług pozostałych	9 610,00	3 969,59	41,31				
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 359,02	45,30				
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 200,00	1 184,53	98,71				
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	1 331,37	19,02				
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	280,00	56,00				
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 500,00	9 306,73	97,97				
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	522,20	13,06				
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	220 426,00	104 595,13	47,45	0,00	0,00	0,00	0,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	240,00	240,00	100,00		
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	90 386,72	38 822,10	42,95		
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	5 800,00	5 349,44	92,23		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 629,44	7 263,54	43,68		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 332,84	998,15	42,79		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 320,00		0,00		
	4280	zakup usług zdrowotnych	160,00		0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	95 079,00	46 200,00	48,59		
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 377,48	2 621,38	48,75		
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,52	3 100,52	100,00		
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	225 660,00	99 875,82	44,26	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	225 660,00	99 875,82	44,26		
	85295	Pozostała działalność	18 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 140,00		0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	3 840,00		0,00		
	4430	Różne opłaty i składki	7 300,00		0,00		
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	81 000,00	68 160,00	84,15	0,00	0,00
	3240	Stypendia dla uczniów	81 000,00	68 160,00	84,15		
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	81 000,00	68 160,00	84,15	0,00	0,00
	85501	Rodzina	9 897 817,00	4 946 217,03	49,97	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 009 534,00	2 563 676,87	51,18		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 962 846,00	2 542 478,20	51,23		
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	32 900,00	13 640,80	41,46		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 029,00	2 192,82	54,43		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 359,00	2 709,83	42,61		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	383,15	42,57		
	4300	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00		0,00		
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 137,30	1 109,37	97,54		
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 458 024,00	2 245 034,61	50,36	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	450,66	40,97		

	3110	Świadczenia społeczne	4 300 230,00	2 169 092,59	50,44	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 470,00	48 093,76	43,93	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 100,00	7 557,51	83,05	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 444,00	9 556,42	51,81	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 220,00	713,57	32,14	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 601,10	457,26	9,94	
	4260	Zakup energii	2 440,00	1 086,03	44,51	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00		0,00	
	4300	Zakup materiałów i wyposażenia	4 820,00	4 423,84	91,78	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	580,00	244,07	42,08	
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00		0,00	
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 358,90	3 358,90	100,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00		0,00	
	85503	Karta Dużej Rodziny	724,00	337,81	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	605,00	281,73	46,57	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104,18	49,18	47,21	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	14,82	6,90	46,56	
	85504	Wspieranie rodziny	248 228,00	30 141,59	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	120,00	120,00	100,00	
	3110	Świadczenia społeczne	188 000,00		0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 210,00	20 700,67	49,04	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 100,00	1 916,83	91,28	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 648,00	3 910,52	51,13	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 086,00	552,84	50,91	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,74		0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00		0,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 013,00	1 390,47	46,15	
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 550,26	1 550,26	100,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00		0,00	
	85508	Rodziny zastępcze	53 448,00	25 309,48	0,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	53 448,00	25 309,48	47,35	

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

Ogólny plan wydatków po zmianach na 2020 r. wynosi 34 233 680,02 zł.

4.1 Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących na rok 2020 wynosi 30 458 761,00 zł, co stanowi 88,97% planu wydatków ogółem.

W I połowie 2020 r. zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 15 285 903,39 zł, co stanowi 50,19% założonego planu rocznego.

4.2. Wydatki majątkowe.

Na plan wydatków majątkowych 3 774 919,02 zł stanowi 11,03 % planu ogółem. Wykonano w I połowie 2020 r. kwotę 2 284 786,66 zł, co stanowi 60,53% przyjętego planu rocznego.

Wykonanie wydatków w I półroczu wyniosło 17 570 690,05 zł co stanowi 51,33% planu ogółem.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo

założony plan roczny 637 187,28 zł w I półroczu 2020 r. wykonano 577 084,99 zł – co stanowi 90,57% planu rocznego.

W ramach tej kwoty zapłacono :

- usunięcie awarii rurociągu w Piotrowcu – 6 629,21 zł
- 2% odpis na rzecz Warmińsko-Mazurskiej Izby Rolniczej – 18 060,00 zł
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przeznaczonego do produkcji rolnej dla rolników oraz koszty dodatkowe (przesyłki listowe, materiały biurowe, koszty przygotowania wniosków) – 542 357,28 zł
- w ramach funduszu sołectkiego wydatkowano – 9 888,50 zł
- pozostałe wydatki – 150,00 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Założony plan roczny 3 701 439,04 zł – wykonano 1 984 176,57 zł co stanowi 53,61% planu rocznego

W ramach tej kwoty zapłacono:

- opłata za umieszczenie urządzeń infrastruktury sanitarnej w pasie drogowym – **2 362,14 zł**
- bieżące utrzymanie dróg w ramach zawartego porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Braniewie – **3 075,00 zł**
- dofinansowanie przekazane dla Starostwa Powiatowego w Braniewie na realizację zdania pn. „Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej Nr 1352N odcinek Kowale – Głądy” – **24 800,00 zł**
- dofinansowanie przekazane dla Starostwa Powiatowego w Braniewie na realizację zdania pn. „Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej Nr 1344N odcinek Kajnity – Pieniężno Pierwsze” – **100 000,00 zł**
- znaki drogowe, gruz mielony, kruszywo, rurę kanalizacyjną itp. – **90 766,82 zł** z tego w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 42 457,55 zł
- usługi porządkowe, koparką i równiarką, wykonanie przeglądów rocznych i pięcioletnich dróg gminnych i mostów, usługi transportowe itp. – **19 743,95 zł**
- dokończenie realizacji inwestycji rozpoczętej w 2019 r. pod nazwą „Remont drogi gminnej 113008N w miejscowości Żugienie” – **1 743 428,66 zł.**

Łączna wartość inwestycji 2 154 928,65 zł realizowana ze środków Fundusz Dróg Samorządowych i środków własnych. Środki z dofinansowania – 1 292 957,19 zł oraz środki własne – 861 971,46 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Założony plan roczny wynoszący 169 100,00 zł – został wykonany w kwocie 70 014,68 zł – co stanowi 41,40% planu

W ramach tej kwoty opłacono:

- opłaty za energię elektryczną – **13 621,40 zł**
- wypisy, wyrisy, ogłoszenia w prasie wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, pomiary i usługi geodezyjne, fundusz remontowy, czyszczenie i kontrola przewodów kominowych oraz inne usługi – **24 575,06 zł**
- administrowanie lokalami komunalnymi – **31 818,22 zł**

Dział 710 – Działalność usługowa

założony plan roczny 103 000,00 zł wykonano 40 500,00 zł co daje 39,32 % planu.

W ramach tej kwoty :

- wykonanie miejscowego planu zagospodarowania, oraz planu zagospodarowania terenu – **10 500,00 zł**
- administrowanie cmentarzem komunalnym – **30 000,00 zł**

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan roczny wynoszący 3 831 850,87 zł – został wykonany w wysokości 2 172 011,25 zł – co stanowi 56,68% planu rocznego .

W ramach tej kwoty :

Wynagrodzenia i rada gminy:

- wynagrodzenia osobowe, pochodne od płac, odpis na ZFŚS i dodatkowe wynagrodzenie roczne osób wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej /USC, ewidencja ludności , zadania OC i dowody osobiste / wydatkowano łącznie - **54 218,09 zł**
- zakup materiałów, delegacje i szkolenia na potrzeby USC – **1 142,36 zł**
- wynagrodzenie Przewodniczącego Rady oraz za udział w pracach Rady Miejskiej wypłacono radnym diety w wysokości - **51 014,07 zł** ,
- inkaso opłaty targowej – **7 315,54 zł**
- wpłaty na PFRON - **15 069,00 zł**
- wynagrodzenie bezosobowe – **11 463,00 zł**

- wynagrodzenia pracowników interwencyjnych i robót publicznych (w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń) – **18 047,18 zł**
- wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu – **649 199,27 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – **101 922,23 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń - **137 216,80 zł**
- ryczałt za używanie własnych samochodów – **1 481,65 zł**
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **48 058,12 zł**,

Na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono następujące kwoty:

- prenumeraty – **384,00 zł**

- pozostałe zakupy na potrzeby urzędu (materiały budowlane do remontu pomieszczeń w urzędzie, wyposażenie biur, aktualizacje licencji, książki nadawcze itp.) – **39 043,73 zł**
- materiały biurowe – **9 273,98 zł**
- pieczętki – **81,18 zł**
- środki czystości – **3 071,60 zł**
- artykuły spożywcze na potrzeby urzędu – **1 045,75 zł**
- zakup energii - **30 387,60 zł**
- badania lekarskie – **530,00 zł**

Zakup usług pozostałych, w tym:

- prowizje bankowe – **373,24 zł**
- przesyłki pocztowe - **39 276,20 zł**,
- zakup usług pozostałych (koszty przesyłki materiałów, wydruki, czynsz dzierżawny i obsługa serwisowa drukarek, usługa pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych itp.) – **32 084,43 zł**
- obsługa prawna itp. – **40 770,27 zł**
- ogłoszenia w prasie – **1 849,48 zł**
- abonament BIP, vivaldi, konserwacje systemów, opieka autorska – **8 001,19 zł**
- usługi telekomunikacyjne – **23 173,10 zł**
- delegacje – **3 874,13 zł**
- składki i ubezpieczenie majątku gminy – **32 899,55 zł**
- podatek VAT – **51,21 zł**
- opłaty sądowe i komornicze – **5 465,70 zł**
- szkolenia pracowników - **4 150,51 zł**,
- wydatki poniesione na zakup sprzętu komputerowego i usługi telekomunikacyjne związane z realizacją zadania Zdalna szkoła – **58 918,83 zł** w 100% realizowane ze środków europejskich.
- realizacja projektu „Cyfrowe usługi publiczne w Gminie Pieniężno” – **707 408,26 zł**
- diety sołtysów – **33 750,00 zł**

Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Założony plan 53 987,00 zł wykonano 40 500,39 zł , co stanowi 75,02% planu rocznego.

W ramach tej kwoty wydatkowano:

- wybory Prezydenta RP – **24 498,75 zł**
- przeprowadzenie referendum – **16 001,64 zł**

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Założony plan 196 508,00 zł wykonano na kwotę 107 822,41 zł stanowiącą 54,87% planu rocznego.

Z powyższej kwoty wydatkowano na:

- współfinansowanie zakupu samochodu dla policji - 5 000,00 zł
- diety strażaków za udział w gaszeniu pożarów, udzielaniu pomocy w wypadkach drogowych oraz wynagrodzenie kierowców – 22 493,66 zł
- zakup paliwa, materiałów – 3 733,66 zł,
- zakup energii elektrycznej i ciepła - 12 976,49 zł,
- badania lekarskie – 1 050,00 zł
- przegląd, badania techniczne samochodów strażackich, legalizacje sprzętu itp. – 6 662,69 zł,
- ubezpieczenie strażaków i pojazdów – 2 142,00 zł
- zakupy środków ochronnych i dezynfekujących, pleks, maseczek itp. – 53 763,91 zł – środki z uruchomionej rezerwy na zarządzanie kryzysowe.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Założony plan roczny wynoszący 190 000,00 zł został wykonany w wysokości 92 327,55 zł co stanowi 48,59% planu rocznego .

Są to środki zapłacone jako odsetki dla WFOŚ, Getin Noble Bank, Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej, BP BS oraz PKO.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan na 2020 rok wynosi 30 898,00 zł i obejmuje rezerwę ogólną. Środki z rezerwy nie zostały wykorzystane w pierwszym półroczu. Rezerwy celowe mogą być przeznaczone wyłącznie na cel, na jaki zostały utworzone oraz wykorzystane zgodnie z klasyfikacją wydatków.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące działu 801 przeznaczone są między innymi na utrzymanie szkół podstawowych i oddziałów przedszkolnych, przedszkola, dowożenie uczniów do szkół oraz realizację projektu „Szkoła kompetencji kluczowych”.

Plan 9 311 785,16 zł wydatki wykonane w I półroczu 2020 r. to kwota 4 607 107,11 zł tj. 49,48%

Wydatki na poszczególne jednostki przedstawiają się następująco:

Jednostka	Plan	Wykonanie	%
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pieniężnie	5 036 630,15	2 581 998,24	51,26
SP Pakosze	1 129 362,25	580 140,92	51,37
SP Lechowo	1 319 430,13	710 348,10	53,84
SP Piotrowiec	1 167 377,56	573 573,43	49,13
Łącznie	8 652 800,09	4 446 060,69	51,38

Poniesiono wydatki na utrzymanie szkół zgodnie ze sprawozdaniami jednostek oświatowych.

SPRAWOZDANIE OPISOWE
z wykonania budżetu Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Szkoły Podstawowej w Pieniężnie za 2020 rok

Dział 801 Rozdział 80101 – Szkoła	Wydatki na 30.06.2020r.	
§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń -		65 787,11
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników -		1 181 198,15
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne -		169 590,31
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne -		238 991,96
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy -		25 961,36
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia -		10 103,63
w tym:		
- materiały biurowe -	2 318,74	
- środki czystości -	1 207,14	
- prenumerata czasopism -	72,00	
- pozostałe materiały -	6 505,75	
§ 4260 – Zakup energii -		143 243,44
w tym:- energia cieplna -	114 581,92	
- energia elektryczna -	25 939,65	
- woda i kanalizacja -	2 721,87	
§ 4270 – Zakup usług remontowych -		1 008,60
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych -		250,00
§ 4300 – Zakup usług pozostałych -		16 759,82
w tym:- opłaty pocztowe -	674,00	
- opłata RTV -	75,60	
- pozostałe usługi -	16 010,22	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publ. sieci telefonicznej -		3 139,19
§ 4410 – Podróże krajowe służbowe -		50,15
§ 4440 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych -		113 000,00
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jst -		551,94
§ 4700 – Szkolenia pracowników -		290,00
Razem:		1 969 925,66
Dział 801 Rozdział 80146		
§ 4300 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli -		4 004,00
Dział 801 Rozdział 80195		

§ 4017 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	2 838,03
§ 4019 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	332,71
§ 4117 – Składki na ubezpieczenia społeczne	-	485,67
§ 4119 – Składki na ubezpieczenia społeczne	-	56,94
§ 4127 – Składki na Fundusz Pracy	-	54,13
§ 4129 – Składki na Fundusz Pracy	-	6,35
Razem:		3 773,83

SPRAWOZDANIE OPISOWE
z wykonania budżetu Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Przedszkola Publicznego w Pieniężnie za 2020 rok

Dział 801 Rozdział 80104 – Przedszkole	Wydatki na 30.06.2020r.	
§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	-	15 418,20
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	355 885,00
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne	-	55 483,05
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	-	71 487,76
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy	-	6 212,13
§ 4260 – Zakup energii	-	51 709,83
w tym:		
- energia ciepła	-	41 606,00
- energia elektryczna	-	7 532,94
- woda i kanalizacja	-	2 570,89
§ 4270 – Zakup usług remontowych	-	9 665,28
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	-	250,00
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	-	7 984,67
w tym:		
- opłata RTV	-	245,15
- pozostałe usługi	-	7 739,52
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publ. sieci telefonicznej	-	1 065,54
§ 4410 – Podróże krajowe służbowe	-	130,39
§ 4440 – Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	28 000,00
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jst	-	603,90
Razem:		603 895,75

Dział 801 Rozdział 80146

§ 4300 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	-	399,00
---	---	--------

INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Szkoły Podstawowej w Pieniężnie za 2020 rok

Dział 801 Rozdział 80148 – Szkoła Podstawowa

Stan środków na dzień 01.01.2020r. - 0,00

DOCHODY

Dochody na dzień 30.06.2020r.	-	30 308,50
- § 830 – opłata za wyżywienie	-	30 303,20
- § 920 – odsetki bankowe	-	5,30

WYDATKI

Wydatki na dzień 30.06.2020r. - 20 461,59

- § 4220 – zakup środków żywności – 20 461,59

Stan środków na dzień 30.06.2020 r. - 9 846,91

**INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Przedszkola Publicznego w Pieniężnie za 2020 rok**

Dział 801 Rozdział 80104 – Przedszkole Publiczne

Stan środków na dzień 01.01.2020r. - 0,00

DOCHODY

<u>Dochody na dzień 30.06.2020r. -</u>	<u>36 591,45</u>
- § 690 – wpływy z różnych opłat -	12 109,47
- § 830 – opłata za wyżywienie -	24 450,42
- § 920 – odsetki bankowe -	31,56

WYDATKI

<u>Wydatki na dzień 30.06.2020r. -</u>	<u>26 043,46</u>
- § 4210 – zakup materiałów –	7 763,05
- § 4220 – zakup środków żywności –	17 112,01
- § 4300 – pozostałe usługi –	1 168,40

Stan środków na dzień 30.06.2020 r. - 10 547,99

Wydatki na 30.06.2020r.

Szkoła Podstawowa w PAKOSZACH

Dz. 801 Rozdz. 80146

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 1.500,00

Dział 801 Rozdz. 80101:

- Dodatek wiejski	17.826,42
- Świadczenie zdrowotne	- 0 -
- Wynagrodzenie osobowe	350.500,05
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	49.214,07
- składki na ubezpieczenia społeczne	70.334,28
- składki na Fundusz Pracy	7.725,89

Zakup materiałów i wyposażenia: 3.523,77

- dzierżawa kserokopiarki	1.110,39
środki utrzymania czystości	946,46
- druki	130,50
- termometr	520,00
- tusze	268,14
- benzyna	215,52
- środki dezynfekujące	303,60
- prenumerata	29,16

Zakup energii; **6.497,43**

-energia elektryczna	- 6.81,61
- woda	- 115,82
- gaz	200,00

Zakup usług remontowych **2.000,00**

Zakup pozostałych usług **4.767,61**

- opieka autorska	2.066,40
- opróżnienie zbiornika	321,05
- abonament za korzystanie z serwisu	123,00
- usługi kominiarskie	270,40
- dzierżawa pojemników	240,00
- naprawa, przegląd gaśnic	307,50
- przesyłka kurierska	11,99
- różne do remontu	541,67
- przegląd techniczny budynków	885,60

Zakup usług telekomunikacyjnych **1.248,38**

Podróże krajowe służbowe **371,10**

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **32.455,00**

Oplaty na rzecz budżetu jedn. Samorządu terytoria. **384,85**

RAZEM: **546.848,85**

Dział 801 Rozdział 80103 Oddział Przedszkolny

- dodatki wiejskie	1.717,20
- wynagrodzenie osobowe	19.713,85
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.226,21
- składki na ubezpieczenie społeczne	4.062,25
- składki na Fundusz Pracy	500,77
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.242,00

Razem: 31.462,28

Dz.801 Rozdz.80195 “- Szkoła Kompetencji Kluczowych”

- wynagrodzenia	275,84
- składki na ubezpieczenia społeczne	47,19
- składki na Fundusz Pracy	6,76

Razem : 329,79

OGÓŁEM: 580.140,92

DOCHODY WŁASNE NA 30.06.2020r.

SZKOŁA PODSTAWOWA W LECHOWIE

Dz.854 Rozdz.85401

Stan na początek roku 2020	-0-
Dochody	5.106,40
Razem dochody	5.106,40

WYDATKI

Wyżywienie 4.131,02

Razem wydatki - 4.131,02

Stan na rachunku 30.06.2020r. 975,38

Wydatki na 30.06.2020 r.**Szkoła Podstawowa w Lechowie****Dz. 801 Rozdz. 80146**

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli -2.889,00

Dział 801 Rozdz. 80101:

- Dodatek wiejski 21.857,65
- Świadczenie zdrowotne -0-
- Wynagrodzenie osobowe 423.904,37
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 63.783,38
- składki na ubezpieczenia społeczne 84.909,42
- składki na Fundusz Pracy 8.331,80

Zakup materiałów i wyposażenia: 14.482,54

- wyrób pieczętki 1.040,58
- dzierżawa kserokopiarki 1.107,74
- środki utrzymania czystości 1.166,68
- materiały biurowe 63,21
- węgiel 5.904,00
- płyn dezynfekujący 70,60
- znaczki 180,00
- marker 620,77
- olej do kosiarki +benzyna 96,32
- zestaw plansz 1.100,00
- krzesła, stoły 1.118,07

- druki		49,54
- termosy		360,90
- abonament kwartalny "kwadrans dla dyrektora"		368,26
- zakup talerzy, tacek plast.		1.235,87
Zakup pozostałych usług	-	5.663,13
- usługa przewozowa		509,76
- opieka autorska Puma		2.066,40
- usługi kominiarskie		401,42
- badania lekarskie		70,00
- papa		2.355,45
- udrażnianie sieci wewnętrznej		260,10
Zakup energii		251,99
-energia elektryczna	- 0 -	
- woda	251,99	

Zakup usług remontowych **2.277,80**

Zakup usług telekomunikacyjnych **1.986,42**

Podróże krajowe służbowe **565,84**

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socj. **36.615,00**

Oplaty na rzecz budżetu jedn. Samorządu terytorialnego. **78,00**

RAZEM: **664.707,34**

Dział 801 Rozdział 80103 Oddział Przedszkolny

- dodatki wiejskie	1.950,00
- wynagrodzenie osobowe	26.017,16
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.403,60
- składki na ubezpieczenie społeczne	4.971,23
- składki na Fundusz Pracy	- 0 -
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.242,00

Razem: 40.583,99

Dz.801 Rozdz.80195 - Projekt „Szkoła Kompetencji Kluczowych”

- wynagrodzenia	1.832,04
- składki na ubezpieczenia społeczne	313,29
- składki na Fundusz Pracy	22,44

Razem: 2.167,77

OGÓLEM: 710.348,10

DOCHODY WŁASNE NA 30.06.2020r.

SZKOŁA PODSTAWOWA W LECHOWIE

Dz.854 Rozdz.85401

Stan na początek roku 2020 -0-

Dochody - 5.106,40

Razem dochody 5.106,40

WYDATKI

Wyżywienie	4.131,02
------------	----------

Razem wydatki	-	4.131,02
---------------	---	----------

Stan na rachunku 30.06.2020r.	975,38
-------------------------------	--------

Wydatki na 30.06.2020r.

Szkoła Podstawowa w PIOTROWCU

Dz. 801 Rozdz. 80146

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.898,00
---	-----------------

Dział 801 Rozdz. 80101:

- Dodatek wiejski	19.084,98
- Świadczenie zdrowotne	-0-
- Wynagrodzenie osobowe	336.889,80
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	54.132,72
- składki na ubezpieczenia społeczne	69.697,31
- składki na Fundusz Pracy	6.975,34

Zakup materiałów i wyposażenia: **3.878,07**

- dzierżawa kserokopiarki	923,73
środki utrzymania czystości	1.774,68
- znaczki	165,00
- kompozycja kwiatowa	152,59
- prenumerata	209,00
- druki	62,41
- różne	307,66
- dozownik do mydła	283,00

Zakup pozostałych usług	-	3.356,52
--------------------------------	----------	-----------------

- opieka autorska Puma	1.722,00
- usługi kominiarskie	324,28
- badania lekarskie	50,00
- opróżnianie zbiornika	374,64
- przegląd okresowy budynków	885,60

Zakup energii **2.901,02**

-energia elektryczna	2.675,37
- woda	121,65
- gaz	104,00

Zakup usług remontowych **1.110,00**

Zakup usług telekomunikacyjnych **1.413,06**

Podróże krajowe służbowe **334,32**

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **34.817,00**

Oplaty na rzecz budżetu jedn. Samorządu terytoria. **414,90**

RAZEM: **535.005,04**

Dział 801 Rozdział 80103 Oddział Przedszkolny

- dodatki wiejskie	1.717,20
- wynagrodzenie osobowe	19.323,12
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.177,03
- składki na ubezpieczenie społeczne	4.312,20
- składki na Fundusz Pracy	617,84
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.242,00

Razem: **32.389,39**

Dz.801 Rozdz.80195 - Projekt „Szkoła Kompetencji Kluczowych”

- wynagrodzenia	3.608,00
- składki na ubezpieczenia społeczne	616,99
- składki na Fundusz Pracy	56,01

Razem: **4.281,00**

OGÓŁEM: **573.573,43**

DOCHODY WŁASNE NA 30.06.2020r.

SZKOŁA PODSTAWOWA W PAKOSZACH

Dz.854 Rozdz.85401

Stan na początek roku 2020	-0-
Dochody	- 4.435,60

Razem dochody **4.435,60**

WYDATKI

Wyżywienie **3.791,00**

Razem wydatki **3.791,00**

Stan na rachunku 30.06.2020r. **644,60**

Wykonanie wydatków za I półrocze 2020 wynosi: 161 046,42 zł

Urząd Miejski w Pieniężnie przeznaczył kwotę 161 046,42 zł na:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi opiekunek dzieci dojeżdżających do szkoły – 33 816,00 zł
- dowożenie dzieci do szkół oraz zwrot kosztów dojazdu uczniów do szkoły – 124 679,33 zł
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli na terenie Braniewa z terenu gminy Pieniężno – 2 551,09 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W 2020 r. plan 92 905,15 zł w I półroczu wydano kwotę 33 621,12 zł stanowiącą 36,19% planu rocznego

W ramach tej kwoty :

- wypłacono wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne odpis na ZFŚS pracowników zatrudnionych w świetlicy socjoterapeutycznej oraz członków biorących udział w pracach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości - 27 686,13 zł,
- zakup materiałów (prenumeraty, materiały itp.) – 1 819,60 zł
- zakup środków żywności – 87,27 zł
- dofinansowanie ogrzewania w świetlicy socjalno-terapeutycznej – 1 500,00 zł
- opłaty za pobyt na warsztatach terapeutycznych – 1 500,00 zł
- usługi telekomunikacyjne – 420,00 zł
- delegacje – 523,12 zł
- wydatki związane z wydawaniem decyzji dla osób nieobjętych ubezpieczeniem zdrowotnym – 85,00 zł

Dział 852- Pomoc społeczna

Wydatki poniesione w I półroczu 2020 r., to kwota 1 508 380,90 zł, co stanowi 46,37% w tym realizowane zadania przez urząd to:

- zapłata dodatków mieszkaniowych – 51 599,59 zł
- wypłacone dodatki energetyczne to kwota 273,78 zł.

Pozostałe wydatki wg sprawozdań jednostek:

Sprawozdanie

z realizacji wydatków budżetowych Środowiskowego Domu Samopomocy „BAJKA” w Pieniężnie
na dzień 30.06.2020 r.

Dział 852 – Pomoc Społeczna

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia dziennego

Środowiskowy Dom Samopomocy uchwałą nr VII/2007 Rady Miejskiej w Pieniężnie z dnia 22 marca 2007 r. został wydzielony ze struktur Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie i od 01 marca 2007 r. działa jako jednostka organizacyjna ośrodek wsparcia dziennego.

Na swoją działalność statutową w 2020r ośrodek miał zaplanowaną dotację budżetową w wysokości 914 280,00 zł i środki własne w wysokości 5 000,00 zł co daje razem kwotę 919 280,00 zł.

Do dnia 30.06.2020r. otrzymaliśmy łącznie kwotę 442 074,00 zł tj.48,0% planowanej kwoty na 2020r w tym: dotacji 437 074,00 zł co stanowi 47,8% planu oraz środki własne w kwocie 5 000,00 zł co stanowi 100,00%.

Plan wydatków budżetowych ośrodka wynosi 919 280,00 zł do 30.06.2020 r. plan został zrealizowany w 48,07% na łączną kwotę 441 942,74 zł, w tym wydatki sfinansowane z dotacji 436 942,74 zł co stanowi w zaokrągleniu 47,79% planowanej dotacji na 2020r.

Wydatki zrealizowane ze środków własnych to kwota 5 000,00 zł 100% kwoty planowanej na 2020r. Do 30.06.2020r w zajęciach uczestniczyło średnio 40 osób niepełnosprawnych. Wydatki budżetowe przedstawiają się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wyk w %	Środki finansowe	
					własne	dotacje
1	4010-wynagrodzenia osobowe pracowników	565 206,00	244 228,82	43,20	-	244 228,82
2	4040-wynagrodzenia roczne	35 000,00	32 706,22	93,40	-	32 706,22
3	4110-składki na ubezpieczenia społeczne	104 820,00	48 604,14	46,40	-	48 604,14
4	4120-składka na fundusz pracy	6 518,00	3 544,52	54,40	-	3 544,52
5	4170-wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	11 237,00	56,20	-	11 237,00
6	4210-zakup materiałów i wyposażenia	49 173,00	32 848,41	66,80	2 500,00	30 348,41

7	4220-Zakup artykułów żywnościowych	40 700,00	15 361,55	37,74	-	15 361,55
8	4260-Zakup energii	40 000,00	24 963,93	62,40	1 000,00	23 963,93
9	4270-Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0		0,00
10	4300-Zakup usług pozostałych	26 154,33	11 575,16	44,26	1 500,00	10 075,16
11	4360-opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	1 615,50	40,39	-	1 615,50
12	4410-krajowa podróż służbowa	1 000,00	51,82	5,18	-	51,82
13	4430-różne opłaty i składki	6 205,67	6 205,67	100	-	6 205,67
14	4440-odpis na ZFŚS	15 503,00	9 000,00	58,00	-	9 000,00
15	4700-szkolenie pracowników	2 000,00	0,00	0,00	-	0,00
	RAZEM	919 280,00	441 942,74	48,07	5 000,00	436 942,74

S p r a w o z d a n i e

z realizacji wydatków budżetowych Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie za okres od 01.01.2020r do 30.06.2020 r.

Dział 852 – Opieka Społeczna

Rozdział 85202 –Domy Pomocy Społecznej

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 143.000,-zł z tego dotacje 0,00 zł ,środki gminy 143.000,- zł , wykonanie 64.687,82 zł , co stanowi 45,23 % planu.

Odpłatność gminy za pobyt 5 osób, którym przyznano decyzją świadczenie, liczba świadczeń- 30.

Rozdział: 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 5.400,- zł, a wykonanie 311,62 zł , co stanowi 5,77% planu.

Wydatki za okres sprawozdawczy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonanie	Środki gminy	Dotacja
4210 – zakup materiałów i wyposażenia	600,00	237,36	39,56	237,36	0,00
4300 – zakup usług pozostałych	1.150,00	42,50	3,69	42,50	0,00
4410-podróż służbowe krajowe	950,00	31,76	3,34	31,76	0,00

4700-szkolenie pracowników	2.700,00	0,00	0	0,00	0,00
RAZEM	5.400,00	311,62	5,77	311,62	0,00

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające

świadczenia:

Plan wydatków 41.095,- zł, z tego dotacje 41.095,-zł , wykonanie 16.270,03 zł , co stanowi 39,59 % planu.

§ 4130 - Składka zdrowotna za osoby pobierające zasiłek stały - kwota 16.270,03 zł , w tym

dotacja 16.270,03 zł, liczba osób – 60, liczba świadczeń 334

Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 602.747,- zł , z tego dotacje 572.747,- zł , środki gminy 30.000,- zł , wykonanie 221.654,15 zł , co stanowi 36,77% planu.

§ 3110 - **zasiłek okresowy** plan 572.747,- zł, wykonanie 218.746,93,- zł, co stanowi 38,19 %

- liczba świadczeniobiorców 150, liczba świadczeń – 633,

- **zasiłki celowe** plan 30.000,- zł , wykonanie 2.907,22 zł, co stanowi 9,69%

w tym:

- zasiłek celowy kwota 180- zł, - liczba świadczeniobiorców 2, liczba świadczeń 2,

- zasiłek celowy na pokrycie odpłatności gminy za pobyt 2 osób w schronisku którym przyznano decyzją świadczenia na kwotę 2.477,22 zł ,
liczba świadczeń -293.

- zasiłek celowy specjalny kwota 250,- zł., liczba świadczeniobiorców – 1, liczba świadczeń 1,

Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 341.698,-zł, z tego dotacje 341.698,-zł wykonanie 180.850,92 zł, co stanowi 52,93 % planu.

§ 3110 - **zasiłek stały** – plan 341.698,-zł, wykonanie 180.850,92 zł , w tym dotacja 180.850,92 zł., co stanowi 52,93 %

- liczba świadczeniobiorców 60, liczba świadczeń – 335.

Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – wydatki.

Plan wydatków stanowi kwotę 601.060,- zł., z tego zadania zlecone stanowią kwotę 102.474,- zł, zadania własne – 498.5862 zł

Natomiast wydatki wynoszą 326.319,30 zł , co stanowi 54,29 % planu.

z tego dotacja 50.835,- zł oraz środki gminy 275.484,30 zł.

Wydatki za okres sprawozdawczy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Środki gminy	Dotacja
3020 – wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4.000,00	1.749,25	43,73	1.749,25	0,00
3110-świadczenia społeczne	10.800,00	5.400,00	50,00	0,00	5.400,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	374.442,92	189.955,33	50,73	144.520,33	45.435,00
4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	31.260,00	30.166,98	96,50	30.166,98	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	73.907,08	40.388,22	54,65	40.388,22	0,00
4120 – składki na fundusz pracy	4.800,00	2.484,08	51,75	2.484,08	0,00
4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	46.280,00	25.793,00	55,73	25.793,00	0,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	7.554,62	75,55	7.554,62	0,00
4260-zakup energii	9.760,00	4.504,38	46,15	4.504,38	0,00
4280- usługi zdrowotne	1.000,00	370,00	37,00	370,00	0,00
4300- Zakup usług pozostałych	9.610,00	3.969,59	41,31	3.969,59	0,00
4360- zakup usług telekomunikacyjnych	3.000,00	1.359,02	45,30	1.359,02	0,00
4400-opłaty za administrowanie i czynsze	1.200,00	1.184,53	98,71	1.184,53	0,00
4410 – Podróże służbowe krajowe	7.000,00	1.331,37	19,02	1.331,37	0,00
4430 – Różne opłaty i składki	500,00	280,00	56,00	280,00	0,00
4440 – odpis na ZFŚS	9.500,00	9.306,73	97,97	9.306,73	0,00
4700 -szkolenie pracowników	4.000,00	522,20	13,06	522,20	0,00
Razem	601.060,00	326.319,30	54,29	275.484,30	50.835,00

Rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wynosi kwotę 220.426,- zł, z tego dotacje 97.890,- zł ,środki gminy 122.536,- zł
Wydatki wynoszą 104.595,13 zł , co stanowi 47,45% planu, z tego dotacja 47.586,- zł
oraz środki gminy 57.009,13 zł.

W okresie sprawozdawczym objęto specjalistycznymi usługami opiekuńczymi 5 osób, liczba świadczeń 840, a także objęto usługami opiekuńczymi 16 osób, liczba świadczeń 1075,50.

Wypłacono wynagrodzenia i pochodne dla pracowników wykonujących usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł.	% wykonanie	Środki gminy	Dotacja
3020 – wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	240,00	240,00	100	240,00	0,00
4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	90.386,72	38.822,10	42,95	37.642,13	1.179,97
4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.800,00	5.349,44	92,23	5.349,44	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	16.629,44	7.263,54	43,68	7057,51	206,03
4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4280- usługi zdrowotne	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300- zakup usług pozostałych	95.079,00	46.200,00	48,59	0,00	46.200,00
4410 – Podróże służbowe krajowe	5.377,48	2.621,38	48,75	5.447,89	0,00
4440 – odpis na ZFSS	3.100,52	3.100,52	100	3.100,52	0,00
Ogółem	220.426,00	104.595,13	47,45	57.009,13	47.586,00

Rozdział 85230 – pomoc w zakresie dożywiania.

Plan wynosi kwotę 225.660,- zł, z tego dotacje 173.150- zł ,środki gminy 52.510,- zł wykonanie w kwocie 99.875,82 zł, co stanowi 44,26% planu, z tego dotacja 57.093,92,- zł oraz środki gminy 42.781,90 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na posiłki w szkole kwotę 43.715,82 zł., w tym dotacja 6.124,92,- zł., środki gminy 37.590,90 zł.

Na zasiłki celowe z programu rządowego /dożywianie/ wydatkowano kwotę 56.160,- zł. w tym dotacja 50.970,- zł. , środki gminy 5.190,- zł, liczba świadczeniobiorców 127, liczba świadczeń 321.

Liczba osób korzystających z posiłku 177 osób, liczba świadczeń 6448,

Średni koszt 1 posiłku w szkołach wynosił od 5,18 zł do 13,75 zł.

Rozdział 85295 – pozostała działalność bieżąca.

Plan wynosi 18.280,- zł, z tego dotacje 5.490,00 zł ,środki gminy 12.790,-zł wykonanie w kwocie 0,00,- zł, co stanowi 0,00% planu, z tego dotacja 0,00 zł oraz środki gminy 0,00,- zł.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia- plan wydatków wynosi 7.140,00 zł. , z tego dotacje 3.570,- zł ,środki gminy 3.570,-zł wydatek w okresie sprawozdawczym 0,00- zł, co stanowi 0,00% planu.

§ 4300- Zakup usług pozostałych - plan wydatków wynosi 3.840,00 zł. , z tego dotacje

1.920,- zł ,środki gminy 1.920,-zł wydatek w okresie sprawozdawczym 0,00- zł, co stanowi 0,00% planu.

§ 4430 – Bank Żywności w Olsztynie – składka na artykuły żywnościowe - plan wydatków wynosi 7.300,00 zł. wydatek w okresie sprawozdawczym 0,00- zł, co stanowi 0,00% planu. Ogólnie wydano żywność o wartości 186.636,80 zł i o wadze 41.984 kg dla osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej w liczbie osób 785.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan roczny w wysokości 81 000,00 zł wykonano w kwocie 68 160,00 zł co stanowi 84,15% planu rocznego.

W ramach tej kwoty wypłacono stypendia dla uczniów. Środki z dotacji to kwota 61 344,00 zł natomiast środki własne – 6 816,00 zł

Dział 855 - Rodzina

Plan roczny w wysokości 9 897 817,00 zł wykonano w kwocie 4 946 217,03 zł co stanowi 49,97% planu rocznego.

Szczegółowe wykonanie zgodnie ze sprawozdaniem MGOPS w Pieniężnie:

Dział 855 – Rodzina

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze.

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 5.009.534,-zł, a wykonanie 2.563.676,87 zł, co stanowi 51,18 % planu.

Wydatki budżetowe na świadczenia wynoszą kwotę 2.542.478,20 zł – dotacja. Wydatki na obsługę stanowią kwotę 21.198,67 zł , z tego dotacja 21.198,67 zł , środki gminy 0,00 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% Wyko- nanie	Dotacja	Środki własne
3110- świadczenia społeczne	4.962.876,00	2.542.478,20	51,23	2.542.478,20	0,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	32.900,00	13.640,80	41,46	13.640,80	0,00
4040 –dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.029,00	2.192,82	54,43	2.192,82	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	6.359,00	2.709,83	42,61	2.709,83	0,00
4120 – składka na fundusz pracy	900,00	383,15	42,57	383,15	0,00

4210 – zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300 – zakup usług pozostałych	1.137,30	1.109,37	97,54	1.109,37	0,00
4440 – odpis na ZFŚS.	1.162,70	1.162,70	100	1.162,70	0,00
Razem	5.009.534,00	2.563.676,87	51,18	2.563.676,87	0,00

Rozdział: 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 4.458.024,- zł, a wykonanie 2.245.034,61 zł, co stanowi 50,36 % planu.

Wydatki budżetowe na świadczenia wynoszą kwotę 2.169.092,59 zł – dotacja.

Wydatki na obsługę stanowią kwotę 75.942,02 zł, z tego dotacja 64.763,75,- zł, środki gminy 11.178,27 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% Wyko- nanie	Środki własne	Dotacja
3020-wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	1.100,00	450,66	40,97	450,66	0,00
3110- świadczenia społeczne	4.300.230,00	2.169.092,59	50,44	0	2.169.092,59
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	109.470,00	48.093,76	43,93	0,00	48.093,76
4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.100,00	7.557,51	83,05	1.157,51	6.400,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	18.444,00	9.556,42	51,81	0,00	9.556,42
4120 – składka na fundusz pracy	2.220,00	713,57	32,14	0,00	713,57
4210 – zakup materiałów i wyposażenia	4.601,10	457,26	9,94	457,26	0,00
4260-zakup energii	2.440,00	1.086,03	44,51	1.086,03	0,00
4280- usługi zdrowotne	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300 – zakup usług pozostałych	4.820,00	4.423,84	91,78	4.423,84	0,00
4360- zakup usług telekomunikacyjnych	580,00	244,07	42,08	244,07	0,00
4410 – Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4440 – odpis na ZFŚS.	3.358,90	3.358,90	100	3.358,90	0,00
4700-szkolenie pracowników	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4.086.780,00	2.245.034,61	50,36	11.178,27	2.233.856,34

Rozdział: 85503- Karta Dużej Rodziny

Plan wydatków ogółem wynosi 724,00 zł., z tego – dotacja 724,-zł. wydatki wynoszą 337,81 zł., co stanowi 46,66 % planu.

Wydatki za okres sprawozdawczy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł.	% wykonanie	Środki gminy	Dotacja
4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	605,00	281,73	46,57	0,00	281,73
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	104,18	49,18	47,21	0,00	49,18
4120 – składka na fundusz pracy	14,82	6,90	46,56	0,00	6,90
Ogółem	724,00	337,81	46,66	0,00	337,81

Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków budżetowych wynosi 248.228,- zł, z tego dotacje 194.515,- zł ,środki gminy 53.713,- zł wykonanie w kwocie 30.141,59 zł, co stanowi 12,14% planu, z tego dotacja 0,00zł oraz środki gminy 30.141,59 zł.

Wydatki za okres sprawozdawczy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	plan w zł	wykonanie w zł	% wykonania	Środki gminy w zł	środki z dotacji w zł
3020 -wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	120,00	120,00	100	120,00	0,00
3110 - świadczenia społeczne	188.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	42.210,00	20.700,67	49,04	20.700,67	0,00
4040 – wynagrodzenie roczne	2.100,00	1.916,83	91,28	1.916,83	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	7.648,00	3.910,52	51,13	3.910,52	0,00
4120 – składka na fundusz pracy	1.086,00	552,84	50,90	552,84	0,00
4210 – zakup materiałów i wyposażenia	1.800,74	0,00	0,00	0,00	0,00
4280 - usługi zdrowotne	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4410 -podróże służbowe krajowe	3.013,00	1.390,47	46,15	1.390,47	0,00
4440 – odpis na ZFŚS.	1.550,26	1.550,26	100	1.550,26	0,00
4700 -szkolenie pracowników	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	248.228,00	30.141,59	12,14	30.141,59	0,00

Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 53.448,00 zł. to są środki gminy a wykonanie 25.309,48 zł. to są środki gminy , co stanowi 47,35 % planu.

Odpłatność gminy za pobyt 4 dzieci w rodzinach zastępczych i odpłatność gminy za pobyt 3 dzieci w domu dziecka.

Rozdział 85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia:

Plan wydatków 127.859,- zł, z tego dotacje 127.859,-zł , wykonanie 81.716,67 zł, co stanowi 63,91 % planu.

§ 4130 - składka zdrowotna za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna - kwota 81.716,67 zł, w tym dotacja 81.716,67 zł – liczba osób – 118, liczba świadczeń – 696.

Plan wydatków budżetowych na rok 2020 stanowi kwotę 12.097.183,00 zł, w tym dotacje 11.054.402,00 zł , środki finansowe gminy 1.013.507,00,- zł.

Wydatki ogółem za I półrocze 2020r. wynoszą 5.960.781,82 zł co stanowi 49,27% planu, z tego dotacje 5.450.970,49 zł, co stanowi wykonanie do planu wydatków 49,31 %, środki gminy 509.811,33 zł , co stanowi wykonanie do planu wydatków 50,30 %.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan roczny wynoszący 1 832 966,32 zł w I półroczu wykonano 902 887,83 zł – co stanowi 49,26% planu .

W ramach tej kwoty opłacono następujące zadania :

- zakup pojemników – **2 091,00 zł**
- opłata za odpady komunalne – **6 088,27 zł**
- opłaty i prowizje bankowe – **132,58 zł**
- zagospodarowanie odpadów, wywóz nieczystości, usługi przewozowe – **445 328,98 zł**
- szkolenia – **489,00 zł**
- z tytułu oczyszczania miasta za zmiatanie ulic i inne usługi zapłacono łącznie – **143 903,08 zł**,
- zakup materiałów do utrzymania zieleni, kwiatów i krzewów – **4 693,58 zł** (w tym 4 414,53 zł w ramach funduszu sołectkiego)
- utrzymanie porządku oraz koszenie działek gminnych, utrzymanie zieleni – **58 000,00 zł**
- za zużytą energię elektryczną do oświetlenia ulic i dróg zapłacono ogółem – **209 849,01 zł**
- karma dla zwierząt, zakup wyposażenia placów zabaw itp. – **13 538,46 zł** (w ramach funduszu sołectkiego kwota 13 035,69 zł)

- pozostałe wydatki (usługi weterynaryjne, konserwacje sieci burzowej i inne) – **18 773,87 zł**

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatkowana kwota w I półroczu **2020 r.** to **333 188,10 zł** i stanowi **47,55%** planu rocznego, w tym:

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych :
 - dotacja MDK Pieniężno – **174 000,00 zł**
 - dotacja Biblioteka Miejska w Pieniężnie – **145 004,00 zł**
- dotacje dla podmiotów działających na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie – **7 000,00 zł**
- zakup materiałów budowlanych, środków czystości itp. w ramach funduszu sołectkiego – **3 250,44 zł**
- opłaty za energię elektryczną i wodę w świetlicach wiejskich oraz usługi – **3 257,16 zł** z funduszu sołectkiego
- wykonanie obróbki blacharskiej w świetlicy w Różańcu – **676,50 zł** z funduszu sołectkiego

W tym łącznie z funduszu sołectkiego w dziale przeznaczono kwotę **7 184,10 zł**.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki w I półroczu **2020 r.** na założony plan **149 584,20 zł** wykonano **86 690,12 zł** co stanowi **57,95%**

- w zakresie wydatkowania środków na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano dotację dla Klubu Sportowego „Wąsza” w kwocie **43 000,00 zł**,
- Stowarzyszenia Przyjaciół Lechowa – **2 000,00 zł**
- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń osoby zatrudnionej na ORLIKU – **23 365,98 zł**
- zakup materiałów – **760,53 zł**
- ciepło, woda i prąd na Orliku – **7 119,72 zł**
- usługi – **12,99 zł**
- zagospodarowanie terenów rekreacji poprzez zakup wyposażenia, materiałów itp. – **10 430,90 zł**

W ramach funduszu sołectkiego na materiały i usługi poniesiono kwotę **9 030,90 zł**

5. Sytuacja finansowa gminy.

Gmina Pieniężno zamknęła I półrocze 2020 roku zobowiązaniami w wysokości 6 383 163,98 zł, są to zobowiązania w kredytach i pożyczkach oraz obligacjach, zobowiązania wymagalne nie występują. W I półroczu 2020 r. dokonano spłaty w wysokości 600 008,02 zł.

Szczegółowo zadłużenie przedstawia się następująco:

Kredyt z Braniewsko- Pasłęckiego Banku Spółdzielczego Pasłęku f/Pieniężno na pokrycie występującego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 800 000,00, okres spłaty 2008-2026 r., spłacono w I połowie 2019 r. 25 004,00 zł pozostało do spłaty 644 996,00 zł,

Kredyt z Braniewsko- Pasłęckiego Banku Spółdzielczego Pasłęku f/Pieniężno na pokrycie występującego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 321 486,00 zł, okres spłaty 2011-2027 r., spłacono w I połowie 2020 r. 25 004,00 zł, pozostało do spłaty 724 996,00 zł,

Kredyt z Getin Noble Banku w Warszawie na pokrycie występującego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 800 000,00, okres spłaty do 2025 r., spłacono w I półroczu 2019 r. 25 000,02 zł, pozostało do spłaty 1 594 999,98 zł

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na Budowę Stacji Uzdatniania Wody w Pieniężnie i budowę kanalizacji we wsi Kierpajny na kwotę 1 791 016,24 zł, spłata od czerwca 2012 r. -2021 r. , spłacono w I połowie 2020 r. 45 000,00 zł, pozostało do spłaty 251 172,00 zł

Pożyczka z Europejskiego Funduszu Rozwoju wsi Polskiej na realizację inwestycji „ Budowa Sali gimnastycznej z zapleczem dydaktycznym w Pieniężnie” wysokości 1 000 000,00 zł, okres spłaty od 2016- 2020 r., I połowie 2020 r. spłacono 480 000,00 zł i zakończono spłatę zaciągniętego zobowiązania.

PKO Bank Polski - Emisja obligacji na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2015 r. związanego z pozyskaniem środków na sfinansowanie wydatków majątkowych na realizację inwestycji pn.” Budowa sali gimnastycznej z zapleczem dydaktycznym w Pieniężnie” – 1 357 000,00 zł spłata w 2023 r., 2024 r., 2026 r. i 2027 r.) oraz w 2016 r. – 1 810 000,00 zł (okres spłaty od 2025 r. – 2028 r.)

6. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

Wieloletnia Prognoza finansowa jest sporządzana zgodnie z Ustawą i po raz pierwszy została uchwalona na rok 2011.

Obejmuje wielkości kwoty długu i określa dopuszczalny poziom zadłużenia w bieżącym roku budżetowym oraz co najmniej trzech kolejnych latach. W przypadku gdy spłata kredytów i pożyczek następuje okresie dłuższym, wówczas na wszystkie lata zadłużenia.

WPF dla Gminy Pieniężno został sporządzony w oparciu o dane o dochodach i wydatkach bieżących i majątkowych, deficycie budżetu i źródłach jego pokrycia, zawartych w Uchwale budżetowej na 2020 r. oraz w oparciu o dane szacunkowe na lata następne i obejmuje lata do 2028 roku.

Uchwałą nr XIV/96/20 z dnia 9 stycznia 2020 r. ustalono wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Pieniężno.

Zaplanowano dochody na 2020 r. w wysokości 31 617 455,00 zł, wydatki w wysokości 30 897 455,00 zł. Rozchody budżetu w kwocie 720 000,00 zł.

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami i wynosi + 720 000,00 zł. Nadwyżka budżetu przeznaczona została na spłatę rat kredytów i pożyczek.

W trakcie półrocza dokonano zmian w budżecie gminy oraz wieloletniej prognozie finansowej.

Wprowadzono do budżetu przychody w kwocie 1 773 271,37 zł są to środki pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 884 243,35 zł (środki z rozliczenia wykonanych dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi – 2 786,15 zł i niewykorzystane środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 881 457,20 zł) oraz nadwyżka z lat ubiegłych – 889 028,02 zł.

Na koniec 2020 roku łączna kwota długu wynikająca z planowanych zobowiązań wyniesie 6 263 172,00 zł. W latach 2020-2023 oraz kolejnych latach zaplanowany poziom zadłużenia spełnia wymogi art.243 uofp, tj. do końca spłat rat kredytów, pożyczek i obligacji.

Przedsięwzięcia obejmują zadania wieloletnie kontynuowane w bieżącym roku zgodnie z załącznikiem do uchwały.

W okresie półrocza uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej była - dostosowywana do wielkości znajdujących się w budżecie, wprowadzono zmiany limitów w przedsięwzięciach już realizowanych takich jak:

- „Szkoła kompetencji kluczowych” realizowane w latach 2019-2020
 - „Remont drogi gminnej 113008N w miejscowości Żugienie” realizowane w latach 2019-2020
- oraz pozostawiono bez zmian zadania:

„Przebudowa dróg w gminie Pieniężno” do realizacji w latach 2019-2020 finansowane ze środków własnych i UE i Akademię kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Pieniężno.

Relacje z art. 243 uofp zostały zachowane przez cały okres na który jest sporządzana Wieloletnia Prognoza Finansowa.

Realizowane przedsięwzięcia jednoroczne oraz wieloletnie przedstawiają się następująco.

Realizacja przedsięwzięć ujętych w wykazie przedsięwzięć i w WPF:

1. Szkoła kompetencji kluczowych – 10 552,39 zł
2. Akademia kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Pieniężno – nie poniesiono żadnych wydatków.
3. Przebudowa dróg w gminie Pieniężno – nie poniesiono w I półroczu żadnych wydatków.
4. Remont drogi gminnej 113008N w miejscowości Żugienie – 1 743 428,66 zł

Zadania inwestycyjne oraz pozostałe majątkowe jednoroczne:

1. Udzielono dotacji dla Starostwa Powiatowego w Braniewie na realizację zadania „Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej nr 1352N odcinek Kowale - Głądy – **24 800,00 zł**
2. Udzielono dotacji dla Starostwa Powiatowego w Braniewie na realizację zadania „Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej nr 1344N odcinek Kajnity – Pieniężno Pierwsze – **100 000,00 zł**
3. Dofinansowanie zakupu samochodu przez Komendę policji – **5 000,00 zł**
4. Cyfrowe usługi publiczne w Gminie Pieniężno – **411 558,00 zł**
5. Budowa mostu w Plutach, Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Sawity, Przebudowa chodnika na ul. Sienkiewicza, Rozbudowa cmentarza komunalnego - nie poniesiono wydatków.

Zadanie inwestycyjne wieloletnie:

1. „Przebudowa dróg w gminie Pięńżno” – nie poniesiono żadnych wydatków.
2. Remont drogi gminnej 113008N w miejscowości Żugienie – wydatkowano kwotę
1 743 428,66 zł

7. Sprawozdanie o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych jednostek kultury, w tym stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Instytucje kultury Gminy Pięńżno to:

- A - Miejska Biblioteka Publiczna w Pięńżnie,
- B - Miejski Dom Kultury

Instytucje Kultury rozliczyły się z określonych planem zadań przedkładając sprawozdanie z działalności.

Miejski Dom Kultury - plan dotacji:

- dotacja podmiotowa w kwocie - 348 000,00 zł - wykonanie w I półroczu 2020 r. to kwota 174 000,00 zł tj. 50,00% planu.

Miejska Biblioteka - założony plan do wykonania w 2020 r. - 290 000,00 zł - wykonanie w I półroczu wynosi 145 004,00 zł tj. 50,00% planu.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Szczegółowe rozliczenie otrzymanych dotacji zgodnie z przedłożonymi sprawozdaniami.

**Burmistrz
Kazimierz Kiejdo**

BURMISTRZ

Kazimierz Kiejdo



SPRAWOZDANIE OPISOWE
z wykonania planu finansowego Miejskiego Domu Kultury w Pieniężnie
za I półrocze 2020r.

Dział 921 Rozdział 92109 – Dom Kultury	Koszty
Konto	na dzień 30.06.2020r.
– 410-0 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	– 89 803,36
– 411-0 – Składki na ubezpieczenie społeczne	– 15 288,09
– 412-0 – Składki na Fundusz Pracy	– 1 385,88
– 417-0 – Wynagrodzenia bezosobowe	– 4 785,16
– 421-0 – Zakup materiałów i wyposażenia	– 2 823,55
w tym:	
> materiały biurowe	– 71,31
> środki czystości	– 695,38
> pozostałe materiały i wyposażenie	– 2 056,86
– 426-0 – Zakup energii	– 21 160,59
w tym:	
> energia elektryczna	– 3 980,72
> energia ciepłej	– 16 849,75
> woda	– 330,12
– 427-0 – Zakup usług remontowych:	– 0,00
w tym:	
> naprawa sprzętu i urządzeń	– 0,00
– 428-0 – Zakup usług zdrowotnych	– 0,00
– 430-0 – Zakup pozostałych usług	– 11 184,45
w tym:	
> opłaty pocztowe	– 0,00
> prowizja za prowadzenie rachunku bankowego	– 17,66
> wywóz nieczystości	– 455,94
> modelarnia, Klub Seniora	– 300,00
> imprezy lokalne – dotacja	– 1 975,73
> inne opłaty	– 8 435,12
– 436-0 – Opłaty z tytułu zakupu usług Orange (telef. kom., stacj. + internet)	– 994,67
– 441-0 – Podróże krajowe służbowe	– 50,15
– 444-0 – Odpis na zakładowy fundusz świadc. socjalnych	– 5 038,35
– 448-0 – Podatek od nieruchomości	– 846,00
– 470-0 – Szkolenia pracowników	– 249,00
OGÓLEM:	153 609,25

Zobowiązania ogółem – 0,00
w tym wymagalne – 0,00
Należności ogółem – 701,00 (wynajem pomieszczeń MDK)
w tym wymagalne – 0,00

KSIEGOWA
M. Chocayńska
Miejski Dom Kultury

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
W PIENIEŻNIE
Julianka Krawczyńska

INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Miejskiego Domu Kultury w Pieniężnie
za I półrocze 2020 r.

Uzyskane dochody na dzień 30.06.2020 r.	-	12 093,74
Wydatki sfinansowane dochodami	-	8 683,88
w tym:		
- konto 426-0 - zakup energii cieplnej - dochody własne	-	2 584,05
- konto 430-0 - Imprezy lokalne - dochody własne	-	6 099,83

KSIEGOWA

Y. Chojniska
Iwona Chojniska

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
W PIENIEŻNIE

Jolanta Kowobudzka

**INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Miejskiej Biblioteki w Pieniężnie
za I półrocze 2020- roku**

Uzyskane dochody na dzień 30.06.2020 r. - 281,95

Wydatki sfinansowane dochodami –
w tym:

- konto 4240 - zakup książek –
- konto 4410 – Podróże służbowe krajowe
- konto 4210-zakup materiałów i wyposażenia
- konto 4270—zakup usług remontowych -
- konto 4300-pozostałe usługi i opłaty

Pieniężno 07.07.2020 r

GŁÓWNY KASJEROWY

Arleta Kurkowska

KIEROWNIK
Miejskiej Biblioteki

Lubomira Wacławowska