

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻTU GMINY PIENIĘŻNO

za I półrocze 2022 r.

SPIS TREŚCI

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY za I półrocze 2022 r.

1. Zmiany w planie budżetu w I półroczu 2022 r.

2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

2.1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

3.1. Dochody własne.

3.2. Subwencje.

3.3. Dotacje i środki pochodzące z innych źródeł.

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 2022 r .

1. Zmiany w planie budżetu w I półroczu 2022 r.

Budżet Gminy Pieniężno na rok 2022 uchwalony został 23 grudnia 2021 r. Uchwałą Rady Miejskiej w Pieniężnie nr XXXIII/206/21 uchwalony budżet przewidywał:

Dochody - 31 458 236,28 zł

Wydatki - 34 563 236,28 zł

Rozchody - 720 000,00 zł

Przychody – 3 825 000,00 zł (w trakcie półrocza zrezygnowano z zaciągania nowego zobowiązania)

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

W trakcie I półrocza 2022 r. budżet zmieniany był następującymi uchwałami i zarządzeniami:

Zarządzenie Burmistrza Nr 6/22 z dnia 31.01.2022 r.

Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXIV/212/22 z dnia 28.02.2022 r.

Zarządzenie Burmistrza Nr 9/22 z dnia 28.02.2022 r.

Zarządzenie Burmistrza Nr 20/22 z dnia 31.03.2022 r.

Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXVI/230/22 z dnia 26.04.2022 r.

Zarządzenie Burmistrza Nr 28/22 z dnia 29.04.2022 r.

Zarządzenie Burmistrza Nr 34/22 z dnia 31.05.2022 r.

Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXVII/233/22 z dnia 22.06.2022 r.

Zarządzenie Burmistrza Nr 40/22 z dnia 30.06.2022 r.

W I półroczu 2022 r. wprowadzono do budżetu nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 6 736 390,40 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 189 211,69 zł. Łączna kwota przychodów wprowadzona do budżetu to **6 925 602,09 zł.**

W wyniku dokonanych zmian w budżecie zwiększono dochody o 3 319 682,30 zł i wydatki o kwotę 6 420 284,39 zł. W trakcie I półrocza Gmina Pieniężno nie zaciągnęła nowych zobowiązań w formie kredytów, pożyczek czy obligacji.

O źródłach zmian informuje zestawienie poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan uchwalony 2022 r.	Plan po zmianach	Różnica
I.	Dochody ogółem: w tym:	31 458 236,28	34 777 918,58	+3 319 682,30
	Dochody bieżące	27 605 419,50	30 495 897,85	+ 2 890 478,35
	Dochody majątkowe	3 852 816,78	4 282 020,73	+429 203,95
1.	Dochody własne	9 955 432,00	10 471 384,00	+515 952,00
1a.	w tym: udziały w podatkach. stanowiących dochody budżetu państwa	2 803 822,00	2 803 822,00	0,00
2.	Subwencje	8 258 784,00	8 380 577,00	+121 793,00
3.	Dotacje i pozostałe środki ogółem	13 244 020,28	15 925 957,58	+2 681 937,30
II.	Wydatki ogółem: w tym:	34 563 236,28	40 983 520,67	+6 420 284,39
1.	Wydatki bieżące	27 602 567,43	31 098 438,47	+3 495 871,04
2.	Wydatki majątkowe	6 960 668,85	9 885 082,20	+2 924 413,35
I.	Wynik	-3 105 000,00	-6 205 602,09	x

Zmiany w planie finansowym

DOCHODY: + 3 319 682,30 zł

WYDATKI: + 6 420 284,39 zł

2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych przedstawia zestawienie poniżej:

Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 po zmianach	Wykonanie	% planu ogółem
		zł	zł	

I.	Dochody ogółem	34 777 918,58	18 258 015,88	52,50
a	Dochody bieżące	30 495 897,85	18 151 172,52	52,19
b	Dochody majątkowe	4 282 020,73	106 843,36	0,31
1	Dochody własne	10 471 384,00	5 166 253,79	14,85
1a	w tym: udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu.	2 803 822,00	1 401 904,80	4,03
3	Subwencje	8 380 577,00	4 707 243,00	13,54
4	Dotacje i pozostałe środki ogółem	15 925 957,58	8 384 519,09	24,11
II.	Wydatki ogółem	40 983 520,67	18 568 651,82	45,31
1	Wydatki bieżące	31 098 438,47	17 575 314,15	42,88
2	Wydatki majątkowe	9 885 082,20	993 337,67	2,42
III	Wynik	-6 205 602,09	-310 635,94	x

2.1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.

- **DOCHODY** – zadania zlecone zaplanowano w łącznej kwocie **9 933 554,85** zł wykonano w kwocie **7 024 070,09** zł co stanowi **70,71%** założonego planu.

Dotacje otrzymano z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w kwocie 7 023 410,09 zł oraz z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 660,00 zł. Szczegółowe rozliczenie przedstawiają tabele poniżej:

a) dotacje otrzymane z warmińsko-mazurskiego urzędu wojewódzkiego

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
010	01095	2010	632 364,85	632 364,85
010	01095	3115	632 364,85	632 364,85
750	75011	2010	46 715,00	37 341,00
750	75011	77771	46 715,00	37 341,00
801	80153	2010	19 501,00	19 501,00
801	80153	82964	19 501,00	19 501,00
851	85195	2010	67,00	19,00
851	85195	88056	67,00	19,00
852	85203	2010	990 564,00	523 800,00
852	85203	88065	990 564,00	523 800,00
852	85215	2010	406,00	212,24
852	85215	88077	406,00	212,24
852	85219	2010	5 760,00	3 000,00
852	85219	88081	5 760,00	3 000,00

852	85228	2010	109 938,00	55 249,00
852	85228	88090	109 938,00	55 249,00
852	85295	2010	691 702,00	691 702,00
852	85295	88157	691 702,00	691 702,00
855	85501	2060	2 140 209,00	2 086 138,00

855	85501	88416	2 140 209,00	2 086 138,00
855	85502	2010	5 105 487,00	2 843 872,00
855	85502	88367	5 105 487,00	2 843 872,00
855	85503	2010	139,00	110,00
855	85503	88368	139,00	110,00
855	85513	2010	189 382,00	130 101,00
855	85513	88378	189 382,00	130 101,00

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
zbiorczo dla działu		010	632 364,85	632 364,85
zbiorczo dla działu		750	46 715,00	37 341,00
zbiorczo dla działu		801	19 501,00	19 501,00
zbiorczo dla działu		851	67,00	19,00
zbiorczo dla działu		852	1 798 370,00	1 273 963,24
zbiorczo dla działu		855	7 435 217,00	5 060 221,00
zbiorczo dla wszystkich działów			9 932 234,85	7 023 410,09

b) dotacje otrzymane z Krajowego Biura Wyborczego

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	2010	1 320,00	660,00
751	75101	77862	1 320,00	660,00
Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
751			1 320,00	660,00
zbiorczo dla wszystkich działów			1 320,00	660,00

- **WYDATKI** - zadania zlecone wykonano w kwocie 6 892 426,13 zł co stanowi 69,39% założonego planu.

Wydatki z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie zrealizowano w kwocie 6 891 766,13 zł oraz z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 660,00 zł. Szczegółowe rozliczenie przedstawiają tabele poniżej:

a) wydatki zrealizowane z warmińsko-mazurskiego urzędu wojewódzkiego

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
010	01095	4010	7 849,60	7 849,60
010	01095	4110	1 342,27	1 342,27
010	01095	4120	192,32	192,32
010	01095	4210	1 735,77	1 735,77
010	01095	4300	1 165,90	1 165,90
010	01095	4430	619 965,54	619 965,54
010	01095	4710	113,45	113,45
010	01095		632 364,85	632 364,85
750	75011	4010	45 838,17	36 768,64
750	75011	4110	805,10	500,63
750	75011	4120	71,73	71,73
750	75011		46 715,00	37 341,00
801	80153	4240	19 501,00	0,00
801	80153		19 501,00	0,00
851	85195	4300	67,00	18,40
851	85195		67,00	18,40
852	85203	4010	638 600,00	320 701,62
852	85203	4040	46 204,00	45 380,93
852	85203	4110	117 924,00	57 403,96
852	85203	4120	9 455,00	3 934,03
852	85203	4170	17 000,00	8 160,00
852	85203	4210	39 981,00	20 245,09
852	85203	4220	30 000,00	10 214,93
852	85203	4260	40 000,00	26 289,06
852	85203	4270	7 000,00	5 595,69
852	85203	4300	11 000,00	6 048,11
852	85203	4360	3 000,00	1 332,64
852	85203	4410	1 000,00	178,85
852	85203	4430	6 500,00	5 498,67
852	85203	4440	16 000,00	8 000,00
852	85203	4700	1 000,00	246,00
852	85203	4710	5 900,00	3 080,95
852	85203		990 564,00	522 310,53
852	85215	3110	406,00	212,24
852	85215		406,00	212,24
852	85219	3110	5 670,00	3 000,00
852	85219	4010	76,63	0,00
852	85219	4110	13,37	0,00
852	85219		5 760,00	3 000,00
852	85228	4010	2 600,00	1 360,50
852	85228	4110	453,96	237,54
852	85228	4120	31,85	10,96
852	85228	4170	6 000,00	1 800,00
852	85228	4210	113,19	0,00

852	85228	4300	100 739,00	51 840,00
852	85228		109 938,00	55 249,00
852	85295	3110	677 717,96	612 259,32
852	85295	4010	9 598,14	7 829,70
852	85295	4110	1 675,27	1 367,07
852	85295	4120	234,57	172,25
852	85295	4210	744,52	744,52
852	85295	4300	1 731,54	1 638,17
852	85295		691 702,00	624 011,03
855	85501	3110	2 133 337,40	2 079 266,40
855	85501	4010	4 153,68	4 153,68
855	85501	4040	1 300,00	1 300,00
855	85501	4110	570,36	570,36
855	85501	4120	59,13	59,13
855	85501	4300	788,43	788,43
855	85501		2 140 209,00	2 086 138,00
855	85502	3110	4 958 522,00	2 728 334,23
855	85502	4010	111 240,00	50 932,38
855	85502	4040	7 489,00	7 487,64
855	85502	4110	18 080,00	9 701,53
855	85502	4120	2 830,00	1 361,29
855	85502	4210	1 000,00	11,17
855	85502	4300	3 000,00	1 669,50
855	85502	4440	3 326,00	3 325,94
855	85502		5 105 487,00	2 802 823,68
855	85503	4010	118,63	88,65
855	85503	4110	20,37	16,35
855	85503		139,00	105,00
855	85513	4130	189 382,00	128 192,40
855	85513		189 382,00	128 192,40
Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
zbiorczo dla działu		010	632 364,85	632 364,85
zbiorczo dla działu		750	46 715,00	37 341,00
zbiorczo dla działu		801	19 501,00	0,00
zbiorczo dla działu		851	67,00	18,40
zbiorczo dla działu		852	1 798 370,00	1 204 782,80
zbiorczo dla działu		855	7 435 217,00	5 017 259,08
zbiorczo dla wszystkich działów			9 932 234,85	6 891 766,13

b) wydatki zrealizowane z krajowego biura wyborczego

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	4010	1 104,15	552,07
751	75101	4110	188,80	94,40
751	75101	4120	27,05	13,53

751	75101		1 320,00	660,00
Klasyfikacja budżetowa				
dział	rozdział	paragraf	Plan (po zmianach)	Wykonanie
zbiorczo dla działu		751	1 320,00	660,00
zbiorczo dla wszystkich działów			1 320,00	660,00

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

W I półroczu 2022 r. zrealizowano dochody w wysokości 18 258 015,88 zł, co stanowi 52,50% planu rocznego.

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

Szczegółowa realizacja poszczególnych dochodów w I półroczu 2022 r. w stosunku do planu przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2022 r.		Wykonanie za I półrocze 2022 r.		z tego		%	Należności	
				bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe		ogółem	w tym :zalegli.
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 067 015,20	1 429 650,35	632 364,85	632 364,85	0,00	30,59	0,00	0,00	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 429 650,35	1 429 650,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem Covid-19	1 429 650,35	1 429 650,35				0,00			
	01095		Pozostała działalność	637 364,85	0,00	632 364,85	632 364,85	0,00	99,22	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	632 364,85		632 364,85	632 364,85		100,00			
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00		5 000,00			0,00			
020			Leśnictwo	27 000,00	0,00	33 414,85	33 414,85	0,00	123,76	0,00	0,00	
	02001		Gospodarka leśna	27 000,00	0,00	33 414,85	33 414,85	0,00	123,76	0,00	0,00	

	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	27 000,00	27 000,00	2 533 565,38	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	27 000,00	27 000,00	33 414,85	33 414,85	123,76										
600		Transport i łączność		24 800,00	2 533 565,38	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	24 800,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00	0,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe		24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	24 800,00	24 800,00						24 800,00	24 800,00	24 800,00		100,00										
	60016	Drogi publiczne gminne		0,00	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem Covid-19	2 508 765,38		2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38	2 508 765,38					0,00	0,00										
630		Turystyka		6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 300,00		6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00					0,00	0,00										
700		Gospodarka mieszkaniowa		478 500,00	478 500,00	302 000,00	302 000,00	302 000,00	302 000,00	176 500,00	176 500,00	72 737,91	71 538,36	30,15	137 141,76	135 354,27	135 354,27	135 354,27	135 354,27	135 354,27	135 354,27	135 354,27	135 354,27	135 354,27
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		442 500,00	442 500,00	302 000,00	302 000,00	302 000,00	302 000,00	140 500,00	140 500,00	71 017,11	71 538,36	32,22	104 236,37	102 448,88	102 448,88	102 448,88	102 448,88	102 448,88	102 448,88	102 448,88	102 448,88	102 448,88
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	6 500,00	6 500,00						6 500,00	6 500,00	6 021,50	6 021,50	92,64										

	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 000,00	17 000,00	10 789,06	10 789,06	63,47	7 100,14	7 100,14
	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	112 000,00	112 000,00	51 007,42	51 007,42	45,54	34 245,19	34 245,19
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 000,00	2 000,00	1 856,10	1 856,10	92,81	349,86	187,35
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000,00	300 000,00	69 682,26	69 682,26	23,23	2 404,98	780,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	3 199,13	3 199,13	63,98	60 136,20	60 136,20
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	36 000,00	36 000,00	1 720,80	1 720,80	4,78	32 905,39	32 905,39
	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	36 000,00	36 000,00	1 720,80	1 720,80	4,78	32 905,39	32 905,39
710		Działalność usługowa	52 000,00	52 000,00	19 475,20	19 475,20	37,45	3 304,80	0,00
71035		Cmentarze	52 000,00	52 000,00	19 475,20	19 475,20	37,45	3 304,80	0,00
	0830	Wpływy z usług	50 000,00	50 000,00	17 475,20	17 475,20	34,95	3 304,80	
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00		
750		Administracja publiczna	677 635,00	660 635,00	649 323,87	666 323,87	98,33	1 547,43	1 545,16

75011	Urzędy wojewódzkie	46 725,00	46 725,00	46 725,00	0,00	37 341,00	0,00	79,92	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	46 715,00	46 715,00	37 341,00	0,00	37 341,00	0,00	79,93	0,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75023	Urzędy gmin	86 300,00	86 300,00	91 372,87	0,00	91 372,87	0,00	105,88	1 547,43	1 545,16
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00	2 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	50,00	0,00	0,00
0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	150,00	0,00	150,00	0,00	15,00	0,00	0,00
0830	Wpływy z usług	4 000,00	4 000,00	864,80	0,00	864,80	0,00	21,62	1 369,36	1 369,36
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	20 000,00	69 009,53	0,00	69 009,53	0,00	345,05	0,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	55 300,00	55 300,00	20 348,54	0,00	20 348,54	0,00	36,80	178,07	175,80
75077	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	537 610,00	520 610,00	537 610,00	17 000,00	520 610,00	17 000,00	100,00	0,00	0,00

	0970	Wpływy z różnych dochodów	404 000,00	404 000,00	211 289,94	211 289,94	52,30	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 196 155,00	8 196 155,00	4 096 350,21	4 096 350,21	49,98	3 153 129,99
		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 086 038,00	2 086 038,00	991 086,56	991 086,56	47,51	1 347 617,58
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 628 089,00	1 628 089,00	778 902,45	778 902,45	47,84	1 034 679,21
	0320	Wpływy z podatku rolnego	222 000,00	222 000,00	107 451,00	107 451,00	48,40	119 839,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	174 449,00	174 449,00	92 847,40	92 847,40	53,22	95 678,37
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	10 000,00	10 000,00	4 611,00	4 611,00	46,11	3 311,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	500,00	293,20	293,20	58,64	
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	1 000,00	1 000,00	821,00	821,00	82,10	2 171,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00	50 000,00	6 160,51	6 160,51	12,32	91 939,00
		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 144 747,93	3 144 747,93	1 573 939,66	1 573 939,66	50,05	1 770 331,61
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	990 000,00	990 000,00	608 724,74	608 724,74	61,49	566 261,13
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 884 000,00	1 884 000,00	794 800,60	794 800,60	42,19	1 088 831,60
	0330	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00	10 000,00	4 233,02	4 233,02	42,33	5 799,28
								2 223,31
								535 527,30
								173 254,39
								359 675,65
								2 223,31

0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	65 000,00	65 000,00		36 021,12	36 021,12		55,42	21 584,00
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	14 547,93	14 547,93		3 304,00	3 304,00		22,71	
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psa	100,00	100,00		48,65	48,65		48,65	
0430	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	10 000,00		1 246,00	1 246,00		12,46	
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	150 000,00		114 097,55	114 097,55		76,07	373,95
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	6 000,00		1 858,34	1 858,34		30,97	
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	100,00	100,00		92,00	92,00		92,00	267,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	15 000,00	15 000,00		9 513,64	9 513,64		63,42	87 214,65
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	161 547,07	161 547,07	0,00	129 419,19	129 419,19	0,00	80,11	35 180,80
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	38 547,07	38 547,07		38 547,07	38 547,07		100,00	
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 000,00		15 696,25	15 696,25		78,48	
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	100 000,00		72 991,92	72 991,92		72,99	35 180,80
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000,00	3 000,00		2 183,95	2 183,95		72,80	
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 803 822,00	2 803 822,00	0,00	1 401 904,80	1 401 904,80	0,00	50,00	0,00
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 783 387,00	2 783 387,00		1 391 694,00	1 391 694,00		50,00	

		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	20 435,00	20 435,00	10 210,80	10 210,80		49,97		
758			Różne rozliczenia	8 414 350,00	8 414 350,00	4 741 016,66	4 741 016,66	0,00	56,34	0,00	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 724 374,00	4 724 374,00	2 879 139,00	2 879 139,00	0,00	60,94	0,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 724 374,00	4 724 374,00	2 879 139,00	2 879 139,00		60,94		
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 586 476,00	3 586 476,00	1 793 238,00	1 793 238,00	0,00	50,00	0,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 586 476,00	3 586 476,00	1 793 238,00	1 793 238,00		50,00		
	75814		Różne rozliczenia finansowe	33 773,00	33 773,00	33 773,66	33 773,66	0,00	100,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,66	0,66		0,00		
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	33 773,00	33 773,00	33 773,00	33 773,00		100,00		
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	69 727,00	69 727,00	34 866,00	34 866,00	0,00	50,00	0,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	69 727,00	69 727,00	34 866,00	34 866,00		50,00		
801			Oświata i wychowanie	204 077,00	204 077,00	108 030,54	108 030,54	0,00	52,94	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	7 530,00	7 530,00	3 763,00	3 763,00	0,00	49,97	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	7 530,00	7 530,00	3 763,00	3 763,00		49,97		
	80104		Przedszkola	137 046,00	137 046,00	68 521,00	68 521,00	0,00	50,00	0,00	0,00

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	137 046,00	137 046,00	0,00	68 521,00	68 521,00	50,00	0,00	0,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19 501,00	19 501,00	0,00	19 501,00	19 501,00	100,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	19 501,00	19 501,00		19 501,00	19 501,00	100,00		
80195		Pozostała działalność	40 000,00	40 000,00	0,00	16 245,54	16 245,54	40,61	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	40 000,00		16 245,54	16 245,54	40,61		
851		Ochrona zdrowia	8 647,00	8 647,00	0,00	19,00	19,00	0,22	0,00	0,00
85195		Pozostała działalność	8 647,00	8 647,00	0,00	19,00	19,00	0,22	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	67,00	67,00		19,00	19,00	28,36		
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	8 580,00	8 580,00				0,00		
852		Pomoc społeczna	2 999 576,00	2 999 576,00	0,00	1 907 194,71	1 907 194,71	63,58	4,50	0,00
85203		Ośrodki wsparcia	990 564,00	990 564,00	0,00	523 800,00	523 800,00	52,88	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	990 564,00	990 564,00		523 800,00	523 800,00	52,88		

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	47 698,00	47 698,00	0,00	26 324,00	26 324,00	0,00	55,19	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	47 698,00	47 698,00		26 324,00	26 324,00		55,19		
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	490 263,00	490 263,00	0,00	252 523,00	252 523,00	0,00	51,51	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	490 263,00	490 263,00		252 523,00	252 523,00		51,51		
85215		Dotatki mieszkaniowe	406,00	406,00	0,00	212,24	212,24	0,00	52,28	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	406,00	406,00		212,24	212,24		52,28		
85216		Zasiłki stałe	367 773,00	367 773,00	0,00	210 099,00	210 099,00	0,00	57,13	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	367 773,00	367 773,00		210 099,00	210 099,00		57,13		
85219		Ośrodki pomocy społecznej	103 054,00	103 054,00	0,00	51 832,00	51 832,00	0,00	50,30	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	5 760,00	5 760,00		3 000,00	3 000,00		52,08		

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	97 294,00	97 294,00	97 294,00	48 832,00	48 832,00	50,19		
85228	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	147 738,00	147 738,00	147 738,00	73 635,47	73 635,47	49,84	4,50	0,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	20 000,00	12 044,00	12 044,00	60,22		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	109 938,00	109 938,00	109 938,00	55 249,00	55 249,00	50,25		
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	17 800,00	17 800,00	17 800,00	6 320,00	6 320,00	35,51		
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,00	22,47	22,47	0,00	4,50	
85230	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	143 900,00	143 900,00	143 900,00	71 184,00	71 184,00	49,47	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	143 900,00	143 900,00	143 900,00	71 184,00	71 184,00	49,47		
85295	85295	Pozostała działalność	708 180,00	708 180,00	708 180,00	697 585,00	697 585,00	98,50	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	16 478,00	16 478,00	16 478,00	5 883,00	5 883,00	35,70		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	691 702,00	691 702,00	691 702,00	691 702,00	691 702,00	100,00		
853	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	61 200,00	61 200,00	61 200,00	24 480,00	24 480,00	40,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	61 200,00	61 200,00	61 200,00	24 480,00	24 480,00	40,00	0,00	0,00

	0970	Wpływy z różnych dochodów	61 200,00			24 480,00	24 480,00		40,00		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	100,00	0,00	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		100,00		
855		Rodzina	7 480 653,00	7 480 653,00	0,00	5 076 816,39	5 076 816,39	0,00	67,87	1 646 157,18	1 646 157,18
85501		Świadczenie wychowawcze	2 140 209,00	2 140 209,00	0,00	2 086 138,00	2 086 138,00	0,00	97,47	0,00	0,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 140 209,00	2 140 209,00		2 086 138,00	2 086 138,00		97,47		
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 130 487,00	5 130 487,00	0,00	2 852 313,84	2 852 313,84	0,00	55,60	1 646 157,18	1 646 157,18
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 105 487,00	5 105 487,00		2 843 872,00	2 843 872,00		55,70		
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00	25 000,00		8 441,84	8 441,84		33,77	1 646 157,18	1 646 157,18
85503		Karta Dużej Rodziny	139,00	139,00	0,00	110,55	110,55	0,00	79,53	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	139,00	139,00	139,00	110,00	110,00	79,14	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	189 382,00	189 382,00	0,00	130 101,00	130 101,00	68,70	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	189 382,00	189 382,00		130 101,00	130 101,00	68,70		
	85595	Pozostała działalność	20 436,00	20 436,00	0,00	8 153,00	8 153,00	39,90	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 436,00	20 436,00		8 153,00	8 153,00	39,90		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 105 925,00	1 087 620,00	18 305,00	511 503,39	493 198,39	46,25	570 685,74	131 174,52
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 008 000,00	1 008 000,00	0,00	470 167,57	470 167,57	46,64	570 685,74	131 174,52
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 002 800,00	1 002 800,00		465 901,42	465 901,42	46,46	553 347,82	131 174,52
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00		1 303,50	1 303,50	130,35		

	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	4 000,00	4 000,00		2 609,57	2 609,57		65,24	17 337,92	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00		353,08	353,08		176,54		
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	14 700,00	14 700,00	0,00	14 700,00	14 700,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 700,00	14 700,00		14 700,00	14 700,00		100,00		
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	20 000,00	0,00	8 330,82	8 330,82	0,00	41,65	0,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00		8 330,82	8 330,82		41,65		
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	44 920,00	44 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	44 920,00	44 920,00		0,00	0,00		0,00		
90095		Pozostała działalność	18 305,00	18 305,00	18 305,00	18 305,00	18 305,00	18 305,00	100,00	0,00	0,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	18 305,00	18 305,00		18 305,00	18 305,00		100,00		
		DOCHODY OGÓLEM	34 777 918,58	4 282 020,73	4 282 020,73	18 151 172,52	18 258 015,88	106 843,36	52,50	5 511 971,40	2 689 552,73

3.1. Dochody własne.

Planowany udział dochodów własnych w budżecie gminy w 2022 r. wynosi 30,11 %, wykonany za I półrocze 2022 r. stanowi 14,85% wykonanych dochodów w stosunku do planu ogółem.

Realizację dochodów własnych w I półroczu 2022 r. przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie
	zł	zł
2	3	4
DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	10 471 384,00	5 166 253,79
Podatki i opłaty lokalne	6 378 633,00	3 171 117,56
Podatek od nieruchomości	2 618 089,00	1 387 627,19
Podatek rolny	2 106 000,00	902 251,60
Podatek leśny	184 449,00	97 080,42
Podatek od środków transportowych	75 000,00	40 632,12
Podatek od spadków i darowizn	14 547,93	3 304,00
Opłata od posiadania psa	100,00	48,65
Opłata skarbowa	20 000,00	15 696,25
Opłata targowa	10 000,00	1 246,00
Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność	6 500,00	6 021,50
Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	138 547,07	111 538,99
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw.	1 005 800,00	468 085,37
podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	114 097,55
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 000,00	10 789,06
Wpływy z opłaty prologacyjnej	1 100,00	913,00

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 500,00	3 455,04
Wpływy z różnych opłat	24 000,00	8 330,82
Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	2 803 822,00	1 401 904,80
Dochody ze sprzedaży majątku gminy	320 305,00	89 843,36
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, ze sprzedaży składników majątkowych, wpływy ze sprzedaży majątku	320 305,00	89 843,36
Pozostałe dochody	968 624,00	503 388,07
Dochody z najmu i dzierżawy	176 000,00	86 293,07
Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00	1 000,00
Wpływy z usług	74 000,00	30 384,00
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	69 000,00	18 283,72
Pozostałe odsetki	25 200,00	72 561,74
Pozostałe dochody	120 310,00	45 059,60
Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie (bez zadań oświatowych)	502 114,00	249 805,94

I Umorzenia zobowiązań pieniężnych

W pierwszym półroczu 2022r. wydano 2 decyzje i 2 postanowienie, w tym:

1 decyzja pozytywna, 1 decyzja umarzająca postępowanie , 2 postanowienia o odmowie wszczęcia postępowania .

Decyzja pozytywna jest na ogólną kwotę - 212,00 zł, w tym:

- podatek rolny w kwocie - 193,00 zł (osoby fizyczne)
- podatek od nieruchomości w kwocie - 19,00 zł (osoby fizyczne)

II Odroczenia i rozłożenia na raty zobowiązań pieniężnych

W pierwszym półroczu 2022 r. wydano 9 decyzji

5 decyzji jest ze skutkiem na II półroczu 2022 roku

- Ogólna kwota to - 43 427,00 zł w tym:
- podatek rolny w kwocie - 8 910,00 zł (osoby fizyczne)
 - podatek od nieruchomości w kwocie - 1 208,00 zł (osoby fizyczne)
 - podatek od nieruchomości w kwocie - 33 288,00 zł (osoby prawne)
 - podatek leśny w kwocie - 21,00 zł (osoby fizyczne)

III Skutki zwolnienia z podatku od nieruchomości, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w

Pieniążnie w kwocie – 16 038,00 zł w tym:

- osoby fizyczne – 10 275,00,00 zł
- osoby prawne - 5 763,00,00 zł

IV Skutki obniżenia górnych stawek podatku

Podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne w kwocie - 126 234,00 zł
- osoby prawne w kwocie - 68 442,00 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	1 600 940,34	384 534,32
2	Podatek rolny	1 208 670,60	380 966,65
3	Podatek leśny	101 477,65	9 446,68
4	Podatek od środków transportowych	24 895,00	0,00
5	Wieczyste użytkowanie i zarząd oraz z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	9 854,98	8 067,49
6	Dzierżawa i najem	67 150,58	67 150,58

7	Odsetki	256 627,77	60 136,20
8	Fundusz alimentacyjny	1 646 157,18	1 646 157,18
9	opłata prolongacyjna	2 438,00	0,00
10	Pozostałe dochody	593 759,30	133 093,63
Ogółem		5 511 971,40	2 689 552,73

3.1.1. Realizacja podatków i opłat lokalnych w I półroczu 2022 r.:

Zakładany plan w wysokości **6 378 633,00 zł** wykonany został w **49,71%** tj. w kwocie **3 171 117,56 zł**.

W I półroczu 2022 wystawiono na należności podatkowe:

- upomnień osoby fizyczne szt. 136 na kwotę 219 798,18 zł., osoby prawne 22 szt. na kwotę 58 667,80 zł
- tytułów wykonawczych osoby fizyczne 93 szt. na kwotę 128 913,42 zł., osoby prawne 7 szt., na kwotę 15 472,77 zł.

Realizacja podatków za I półrocze 2022 roku

- Podatek od nieruchomości

Przypis podatku za I półrocze 2022 roku wyniósł 2 582 572,15 zł (osoby prawne 1 553 917,00 zł. osoby fizyczne 1 028 655,15 zł). Należności wymagalne od osób fizycznych wynoszą 173 254,39 zł i osób prawnych wynoszą 224 911,61 zł (211 279,93 zł ujęte na sprawozdaniu Rb27 S bez uwzględnienia 13 631,68 zł- przedsiębiorstwa w restrukturyzacji)

- Podatek rolny

W I półroczu 2022 roku przypis podatku wyniósł 1 828 371,89 zł (osoby fizyczne 1 610 518,89 zł osoby prawne 217 853,00 zł). Należności wymagalne od osób fizycznych wynoszą 359 675,65 zł. i osób prawnych wynoszą 21 291,00zł.

- Podatek leśny

W I półroczu 2022 przypis podatku wyniósł 186 025,00 zł (osoby prawne 177 489,00 zł, osoby fizyczne 8 536,00 zł). Należności wymagalne od osób fizycznych wynoszą 2 223,31 zł i osób prawnych wynoszą 7 223,37 zł.

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

- Wieczyste użytkowanie gruntów i budynków

Wystawiono wezwań do zapłaty 18 szt. na kwotę 8 480,85 zł. Kontynuacja windykacji zaległości od 2 osób na kwotę 6 990,79 zł wraz z odsetkami. Sprawy dotyczące ściągnięcia należności prowadzone są przez mecenasa oraz urząd skarbowy.

Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności – wystawiono 8 szt. wezwań na kwotę 348,84 zł

Sprzedaż ratalna – kontynuacja windykacji należności od 1 osoby na kwotę 1 250,54 zł, na nieruchomości jest ustanowiona hipoteka przymusowa.

Pozostałe podatki i opłaty:

- Podatek od środków transportowych
- Opłata od posiadanych psów
- Opłata targowa
- Opłata 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)
- wpływy z pozostałych dochodów 1 szt. na kwotę 195,95 zł – dokumentacja przekazana mecenasowi do wyegzekwowania należności przed sądem.

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

WINDYKACJA ODPADY

W I półroczu 2022 wystawiono na należności:

- upomnień osoby fizyczne szt. 111 na kwotę 39 290,93 zł.
- tytułów wykonawczych osoby fizyczne 64 szt. na kwotę 35 727,85 zł

W roku przypis wyniósł 933 534,34 zł. Należności wymagalne wynoszą 131 174,52 zł.

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 Pięczęno.

W I półroczu 2022 r. wpływy z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły **1 401 904,80 zł**, co stanowi **50,00 %** założonego planu rocznego.

3.1.3 Dochody majątkowe z majątku gminy

są to dochody z tytułu sprzedaży majątku gminy. Plan na 2022 r. wynosi **318 305,00 zł**.

Dochody z tego tytułu wyniosły za I półrocze 2022 r. – **87 987,26 zł**, co stanowi 27,64% założonego planu rocznego.

- Sprzedaż mienia komunalnego w I półroczu 2022 r.:

Sprzedano lokale mieszkalne wraz z udziałem w gruncie, grunty niezabudowane oraz majątek ruchomy.

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

Dodatkowo zaplanowano dochody w wysokości **2 000,00 zł** wykonano **1 856,10 zł** z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności

3.1.4 Pozostałe dochody.

Wpływy w I półroczu 2022 r. wyniosły 503 388,07 zł, co stanowi 51,97% 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 – wystawiono wezwań do zapłaty 3 szt. na kwotę 15 626,04 zł. kontynuacja egzekucji komorniczych 3 szt. (w tym 2 szt. nieskuteczne w związku z czym zostały przekazane do ponownej egzekucji, na kwotę 30 031,87 zł wraz z odsetkami, kontynuacja 1 wniosków o rozłożenie

na raty kwoty 8 971,41 zł wraz z odsetkami, 2 szt. na kwotę 12 111,30 zł wraz z odsetkami przekazane mecenasowi do wyegzekwowania należności przed sądem.

Dokumentacja najemców komunalnych lokali mieszkalnych kontynuujących najem została przekazana w administrowanie Spółdzielni Socjalnej Sąsiedzi.

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

6 szt. nakazów sądowych na kwotę 18 740,01 zł. przekazanych do windykacji (5 szt. nieskuteczne w związku z czym zostały przekazane do ponownej egzekucji), wystawiono 117 szt. wezwań do zapłaty na kwotę 17 870,48 zł wraz z odsetkami, 1 wniosek o rozłożenie na raty na kwotę 1 756,47 zł wraz z odsetkami, 1 wniosek o odroczenie terminu płatności na kwotę 614,51 zł wraz z odsetkami, 5 szt. na kwotę 7 642,76 zł – dokumentacja przekazana mecenasowi do wyegzekwowania przed sądem.

Za opłatę za energię elektryczną wystawiono 1 wezwań do zapłaty na kwotę 2 033,64 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.

W I półroczu gmina otrzymała także środki z Fundusz Pomocy na realizację zadań związanych z pomocą osobom pochodzącym z Ukrainy w wysokości 249 805,94 zł.

3.2. Subwencje

Plan subwencji na rok 2022 wynosi 8 380 577,00 co stanowi 24,10% planowanych dochodów gminy ogółem.

W I półroczu 2022 r. wpłynęła kwota 4 707 243,00 zł, co stanowi 13,54 % dochodów planowanych ogółem.

Szczegółowy podział przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu ogółem
subwencja oświatowa	4 724 374,00	2 879 139,00	8,28
subwencja wyrównawcza	3 586 476,00	1 793 238,00	5,16
subwencja równoważąca	69 727,00	34 866,00	0,10
Ogółem	8 380 577,00	4 707 243,00	13,54

3.3. Dotacje i środki pochodzące z innych źródeł.

Dotacje i pozostałe środki planowane w budżecie gminy na rok 2022 wynoszą 15 925 957,58 zł i stanowią 45,79% planu rocznego dochodów.

W I półroczu 2022 r. wpłynęła kwota 8 384 519,09 zł, co stanowi 24,11% dochodów planowanych ogółem.

Rodzaje dotacji przyznanych gminie w I półroczu 2022 przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie
DOTACJE i środki pozyskane z innych źródeł OGÓŁEM :	15 925 957,58	8 384 519,09
Dotacje na zadania zlecone	9 933 554,85	7 024 070,09
Zwrot rolnikom akcyzy zaw. w c. oleju pali	632 364,85	632 364,85
Administracja rządowa	46 715,00	37 341,00
Uzupełnienie rejestru wyborców	1 320,00	660,00
Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19 501,00	19 501,00
Dotacje celowe –decyzje w sprawach bezrobotnych nieubezpieczonych	67,00	19,00
Ośrodki wsparcia	990 564,00	523 800,00
Dodatek energetyczny	406,00	212,24
Ośrodki pomocy społecznej	5 760,00	3 000,00
Usługi opiekuńcze	109 938,00	55 249,00
dodatek osłonowy	691 702,00	691 702,00
Świadczenie wychowawcze 500+	2 140 209,00	2 086 138,00
Świadczenia rodzinne	5 105 487,00	2 843 872,00
Karta Dużej Rodziny	139,00	110,00
Składki na ubezpieczenia zdrowotne	189 382,00	130 101,00
Dotacja na zadania własne	1 381 304,00	747 566,00
Granty Marszałka dla koła Gospodyń Wiejski w Pakoszach	5 000,00	0,00

Dotacja na realizację zadania Pod biało-czerwoną	7 000,00	0,00
Dotacja dla Oddziałów przedszkolnych	7 530,00	3 763,00
Dotacje dla przedszkoli	137 046,00	68 521,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	47 698,00	26 324,00
Zasiłki i pomoc w naturze	490 263,00	252 523,00
Zasiłki stałe	367 773,00	210 099,00
Utrzymanie MGOPS	97 294,00	48 832,00
Usługi opiekuńcze	17 800,00	6 320,00
Pomoc w zakresie dożywiania	143 900,00	71 184,00
Pomoc materialna dla uczniów	60 000,00	60 000,00
Środki pozyskane z innych źródeł	4 611 098,73	612 883,00
Gospodarka wodno - ściekowa w Gminie Pięczęno	1 429 650,35	0,00
Przebudowa dróg w gminie Pięczęno	2 508 765,38	0,00
Zakup wiaty wraz z wyposażeniem w ramach konkursu "Łączy nas turystyka"	6 300,00	0,00
Dotacja –utrzymanie cmentarzy wojennych	2 000,00	2 000,00
Dotacja na bieżące utrzymanie dróg	24 800,00	24 800,00
dotacja na realizację zadania Cyfrowa Gmina	183 330,00	183 330,00
dotacja na realizację zadania" Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym Graty PPGR	354 280,00	354 280,00
środki na dofinansowanie nauczania uczniów z Ukrainy z Funduszu Pomocy	33 773,00	33 773,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	8 580,00	0,00
Środki z NFOŚiGW na realizację zadania Usuwanie folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag	44 920,00	0,00
Środki na utworzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu czyste powietrze	14 700,00	14 700,00

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie za I półrocze 2022 r.	%	Zobowiązania	Zob. wymagal.	Fundusz sołecki
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 845 429,52	1 263 973,60	32,87	1 700,00	0,00	1 407,55
	01030		Izby rolnicze	30 000,00	16 677,00	55,59	0,00	0,00	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wys. 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	30 000,00	16 677,00	55,59			
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 239 516,35	613 524,20	27,40	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 239 516,35	613 524,20	27,40			
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	884 248,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	884 248,32		0,00			
	01095		Pozostała działalność	691 664,85	633 772,40	91,63	1 700,00	0,00	1 407,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 849,60	7 849,60	100,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 342,27	1 342,27	100,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	192,32	192,32	100,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 185,77	2 827,47	19,93			1 091,70
		4220	Zakup środków żywności	17 850,00	315,85	1,77			315,85
		4300	Zakup usług pozostałych	30 165,90	1 165,90	3,86	1 700,00		
		4430	Różne opłaty i składki	619 965,54	619 965,54	100,00			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	113,45	113,45	100,00			
600			Transport i łączność	3 748 838,00	271 740,40	7,25	0,00	0,00	25 033,94
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	950,00	198,00	20,84	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	950,00	198,00	20,84			
	60014		Drogi publiczne powiatowe	51 000,00	25 619,00	50,23	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 800,00		0,00			
		4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	819,00	58,50			
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych						
	60016	6300	Drogi publiczne gminne	24 800,00	24 800,00	100,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 667 888,00	245 923,40	6,70	0,00	0,00	25 033,94
		4270	Zakup usług remontowych	135 385,86	15 977,70	11,80			15 977,70
				40 000,00	25 708,25	64,27			

	4300	Zakup usług pozostałych	152 984,61	60 020,07	39,23				9 056,24
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 339 517,53	144 217,38	4,32				
	60017	Drogi wewnętrzne	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00		0,00				
630		Turystyka	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00		0,00				
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 140 600,00	56 266,75	1,79	6 410,65	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	121 600,00	52 468,21	43,15	6 410,65	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	35,00	2,33				
	4260	Zakup energii	5 000,00	3 620,30	72,41	108,25			
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	18 812,91	41,81	302,40			
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	70 000,00	30 000,00	42,86	6 000,00			
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00		0,00				
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 000,00	3 798,54	19,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00		0,00				
	4260	Zakup energii	2 000,00		0,00				
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00		0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	3 798,54	39,98				
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 000,00		0,00				
	70095	Pozostała działalność	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6010	Wydatki na zakup i objęcie udziałów	3 000 000,00		0,00				
710		Działalność usługowa	295 000,00	195 582,49	66,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	9 000,00	4 650,00	51,67	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	4 650,00	51,67				
	71035	Cmentarze	236 000,00	190 932,49	80,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00		0,00				
	4260	Zakup energii	2 000,00	162,90	8,15				
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00		0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	30 000,00	50,00				
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	171 000,00	160 769,59	94,02				
	71095	Pozostała działalność	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

750	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00				0,00			
		Administracja publiczna	3 712 840,31				45,58		26 175,61	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	174 425,00				53,10		331,95	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 838,17			67 694,33	49,83			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 710,00			9 753,66	91,07			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 805,10			13 161,94	63,26			
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 071,73			1 885,78	61,39			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00			110,00	5,50		288,90	
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00			13,51	0,68		43,05	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	126 000,00			48 676,76	38,63		9 521,97	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	126 000,00			48 676,76	38,63		9 521,97	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 683 865,31			1 454 250,67	54,18		9 480,69	0,00
		Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 050,00			1 050,00	100,00			
	2330	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00			200,00	6,67			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 668 545,00			862 563,67	51,70			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	129 290,00			122 542,72	94,78			
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000,00			4 832,45	30,20			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	320 000,00			158 437,82	49,51			
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	37 000,00			18 489,50	49,97			
	4140	Wpłaty na PFRON	20 000,00			10 334,00	51,67			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00			3 916,90	29,01			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 000,00			42 490,61	62,49			
	4220	Zakup środków żywności	3 934,31			1 788,58	45,46		137,10	
	4260	Zakup energii	48 500,00			24 442,08	50,40		2 866,64	
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00				0,00			
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00			1 444,50	36,11			
	4300	Zakup usług pozostałych	220 046,00			111 087,00	50,48		6 176,95	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	50 000,00			24 826,47	49,65			
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00			6 747,55	67,48			
	4440	Opis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 000,00			51 413,46	93,48			
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 000,00			31,15	1,56			

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	5 631,21	56,31	300,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	3 000,00	1 981,00	66,03		
75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	537 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	493 415,00		0,00		
	4307	Zakup usług pozostałych	12 915,00		0,00		
	4437	Różne opłaty i składki	14 280,00		0,00		
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00		0,00		
75095		Pozostała działalność	190 940,00	96 714,86	50,65	6 841,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	81 000,00	33 750,00	41,67	6 750,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	1 859,86	17,71	91,00	
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	59,78	2,99		
	4300	Zakup usług pozostałych	18 877,00	2 175,03	11,52		
	4430	Różne opłaty i składki	46 000,00	29 516,00	64,17		
	4480	Podatek od nieruchomości	28 089,00	28 089,00	100,00		
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	449,00	449,00	100,00		
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	25,00		0,00		
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	816,19	20,40		
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 320,00	660,00	50,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 320,00	660,00	50,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1 104,15	552,07	50,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	188,80	94,40	50,00		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wspierania Osób Niepełnosprawnych	27,05	13,53	50,02		
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	692 367,39	330 716,42	47,77	1 295,47	0,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	50 000,00	50 000,00	100,00	0,00	0,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00		
	75412	Ochotnicze straże pożarne	160 070,39	101 137,33	63,18	1 275,47	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00		0,00		

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	63 000,00	52 344,00	83,09		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	16 741,68	66,97	507,43	
	4260	Zakup energii	22 000,00	10 280,65	46,73	768,04	
	4270	Zakup usług remontowych	11 153,39		0,00		
	4280	Zakup usług zdrowotnych	16 000,00	13 191,00	82,44		
	4300	Zakup usług pozostałych	9 917,00	5 765,00	58,13		
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	2 815,00	23,46		
	75421	Zarządzanie kryzysowe	78 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00		0,00		
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00		0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych	28 297,00		0,00		
	75495	Pozostała działalność	404 000,00	179 579,09	44,45	20,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 672,94	670,10	40,06		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	286,07	114,59	40,06		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	40,99	16,41	40,03		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	127,99	25,60		
	4300	Zakup usług pozostałych	401 500,00	178 650,00	44,50	20,00	
757		Obsługa długu publicznego	213 672,00	112 281,51	52,55	0,00	0,00
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	213 672,00	112 281,51	52,55	0,00	0,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	213 672,00	112 281,51	52,55		
758		Różne rozliczenia	34 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	34 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	34 564,00		0,00		
801		Oświata i wychowanie	9 945 269,00	5 369 911,41	53,99	1 948,80	0,00
80101		Szkoły podstawowe	7 397 922,77	4 056 269,19	54,83	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	254 046,00	132 200,39	52,04		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 016 823,59	506 053,44	49,77		
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 947,96	79 515,31	94,72		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	911 427,13	502 257,19	55,11		
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	129 269,41	47 993,21	37,13		
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00		0,00		

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 080,07	58 048,49	58,00	
4260	Zakup energii	306 500,00	188 921,04	61,64	
4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	3 412,62	20,07	
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	80,00	2,67	
4300	Zakup usług pozostałych	64 700,00	40 843,71	63,13	
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 500,00	7 031,75	52,09	
4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	642,98	30,62	
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	280 033,00	217 024,00	77,50	
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 500,00	1 589,64	24,46	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00	1 390,00	60,43	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	813,78	20,34	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 870 354,75	1 955 862,92	50,53	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	331 840,86	312 588,72	94,20	
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	73 614,00	45 404,21	61,68	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 297,00	2 082,20	48,46	
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 061,00	5 273,70	47,68	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 585,00		0,00	
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 028,00	2 271,00	75,00	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	47 120,35	31 164,31	66,14	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 522,65	4 613,00	70,72	
80104	Przedszkola	1 728 743,53	901 881,27	52,17	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 000,00	22 051,80	52,50	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	399 030,00	203 959,85	51,11	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 000,00	26 684,49	86,08	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 916,50	110 457,98	52,62	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26 273,15	9 281,54	35,33	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00		0,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 359,00	7 359,00	59,54	
4260	Zakup energii	104 000,00	57 410,18	55,20	
4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	9 665,28	46,03	
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00		0,00	

	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	8 896,26	63,54	
	4360	Opiaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 028,64	34,29	
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	50,15	10,03	
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 000,00	39 000,00	82,98	
	4520	Opiaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	1 092,00	36,40	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	800,00	80,00	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	754 164,88	354 398,76	46,99	
	4800	Dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	59 000,00	49 745,34	84,31	
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	661 869,70	340 693,48	51,47	1 948,80
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 265,70		0,00	
	4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	2 600,00	1 931,20	74,28	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 300,00	1 556,44	29,37	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 650,00	19,31	1,17	
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	30 000,00	7 170,80	23,90	
	4300	Zakup usług pozostałych	618 654,00	330 015,73	53,34	1 948,80
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00		0,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	400,00		0,00	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30 621,00	2 359,00	7,70	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 621,00	2 359,00	7,70	
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19 501,00	0,00	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19 501,00		0,00	
	80195	Pozostała działalność	32 997,00	23 304,26	70,63	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00		0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	32 397,00	23 304,26	71,93	
851		Ochrona zdrowia	126 554,94	44 684,18	35,31	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00		0,00	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	114 907,94	44 665,78	38,87	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 800,00	14 400,00	50,00	
	4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	2 450,00	2 448,00	99,92	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 332,00	2 881,00	54,03	

85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 750,00							
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	5,90	0,34	0,00	0,00			0,00
	4300 Zakup usług pozostałych	300,00	5,90	1,97					
	4410 Podróże służbowe krajowe	150,00		0,00					
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00		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	47 698,00	23 491,26	49,25	0,00	0,00			0,00
	4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	47 698,00	23 491,26	49,25					
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	534 263,00	251 898,07	47,15	0,00	0,00			0,00
	3110 Świadczenia społeczne	534 263,00	251 898,07	47,15					
85215	Dotatki mieszkaniowe	117 406,00	57 854,43	49,28	0,00	0,00			0,00
	3110 Świadczenia społeczne	117 406,00	57 854,43	49,28					
85216	Zasiłki stałe	367 773,00	206 880,36	56,25	0,00	0,00			0,00
	3110 Świadczenia społeczne	367 773,00	206 880,36	56,25					
85219	Ośrodki pomocy społecznej	687 580,00	352 707,88	51,30	0,00	0,00			0,00
	3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 990,36	1 040,22	26,07					
	3110 Świadczenia społeczne	19 170,00	3 000,00	15,65					
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	436 597,63	216 784,19	49,65					
	4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 670,00	31 590,88	99,75					
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	85 297,37	45 357,24	53,18					
	4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 300,00	3 792,39	45,69					
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe	49 080,00	23 100,00	47,07					
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	2 031,52	20,32					
	4260 Zakup energii	9 760,00	4 335,21	44,42					
	4280 Zakup usług zdrowotnych	610,00		0,00					
	4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 576,37	35,76					
	4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 054,92	35,16					
	4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 184,53	1 184,53	100,00					
	4410 Podróże służbowe krajowe	2 000,00	864,06	43,20					
	4430 Różne opłaty i składki	725,00	725,00	100,00					

			12 195,11	12 195,11	100,00		
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				100,00		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4 000,00	2 076,24	51,91		
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		258 494,00	126 314,73	48,87	0,00	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		240,00	132,60	55,25		
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników		111 556,48	48 838,50	43,78		
4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne		6 800,00	6 546,40	96,27		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		20 665,80	9 670,20	46,79		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		2 875,53	1 334,57	46,41		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		6 000,00	1 800,00	30,00		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		113,19		0,00		
4280	zakup usług zdrowotnych		160,00		0,00		
4300	Zakup usług pozostałych		100 739,00	51 840,00	51,46		
4410	Podróże służbowe krajowe		6 018,00	2 826,52	46,97		
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 326,00	3 325,94	100,00		
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		181 900,00	90 657,50	49,84	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne		181 900,00	90 657,50	49,84		
85295	Pozostała działalność		714 180,00	629 467,53	88,14	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne		694 195,96	617 715,82	88,98		
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników		9 598,14	7 829,70	81,58		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 675,27	1 367,07	81,60		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		234,57	172,25	73,43		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		744,52	744,52	100,00		
4300	Zakup usług pozostałych		1 731,54	1 638,17	94,61		
4430	Różne opłaty i składki		6 000,00		0,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		61 200,00	18 054,00	29,50	0,00	0,00
85395	Pozostała działalność		61 200,00	18 054,00	29,50	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne		60 000,00	17 700,00	29,50		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 000,00	297,83	29,78		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		175,00	52,01	29,72		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		25,00	4,16	16,64		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		86 400,00	66 666,02	77,16	0,00	0,00

85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	86 400,00	66 666,02	77,16	0,00	0,00	0,00
	3240	Stypendia dla uczniów	86 400,00	66 666,02	77,16			
855		Rodzina	7 645 072,00	5 112 034,88	66,87	0,00	0,00	0,00
85501		Świadczenia wychowawcze	2 140 209,00	2 086 138,00	97,47	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 133 337,40	2 079 266,40	97,47			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 153,68	4 153,68	100,00			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 300,00	1 300,00	100,00			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	570,36	570,36	100,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	59,13	59,13	100,00			
	4300	Zakup materiałów i wyposażenia	788,43	788,43	100,00			
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 139 751,00	2 808 474,95	54,64	0,00	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	265,67	24,15			
	3110	Świadczenia społeczne	4 958 522,00	2 728 334,23	55,02			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 110,00	50 932,38	41,04			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 489,00	7 487,64	99,98			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 224,00	9 701,53	40,05			
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 080,00	1 361,29	33,36			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	248,79	5,41			
	4260	Zakup energii	2 440,00	1 097,70	44,99			
	4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	50,00	31,25			
	4300	Zakup materiałów i wyposażenia	9 120,00	5 459,20	59,86			
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	580,00	210,58	36,31			
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 326,00	3 325,94	100,00			
85503		Karta Dużej Rodziny	139,00	105,00	75,54	0,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118,63	88,65	74,73			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20,37	16,35	80,27			
85504		Wspieranie rodziny	68 555,00	36 004,21	52,52	0,00	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	66,30	33,15			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 498,00	24 558,00	49,61			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 200,00	2 964,75	92,65			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 202,00	4 791,88	52,07			

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	705 000,00	317 222,26	45,00	34,42	0,00	9 766,20
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	9 766,20	32,55			9 766,20
	4260	Zakup energii	670 000,00	307 456,06	45,89	34,42		
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00		0,00			
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	5 522,70	27,61	1 752,75	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00		0,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	5 522,70	46,02	1 752,75		
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00		0,00			
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	49 862,00	49 862,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	49 862,00	49 862,00	100,00			
90095		Pozostała działalność	149 763,96	45 349,43	30,28	3 601,18	0,00	12 510,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 526,12	12 010,99	18,61			12 010,99
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	361,02	36,10			
	4260	Zakup energii	2 000,00	440,91	22,05	267,88		
	4300	Zakup usług pozostałych	82 237,84	32 536,51	39,56	3 333,30		500,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	753 535,00	359 856,45	47,76	0,00	0,00	20 180,91
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	9 000,00	90,00	0,00	0,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie	10 000,00	9 000,00	90,00			
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	427 000,00	195 858,45	45,87	0,00	0,00	20 180,91
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	348 000,00	174 000,00	50,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00	14 809,71	46,28			14 809,71
	4260	Zakup energii	23 000,00	5 687,82	24,73			4 905,72
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00		0,00			
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	1 360,92	6,19			465,48
92116		Biblioteki	310 000,00	154 998,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00	154 998,00	50,00			
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	6 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 535,00		0,00			
926		Kultura fizyczna	133 311,94	71 288,06	53,47	1 262,20	0,00	13 640,65
92601		Obiekty sportowe	22 500,00	12 647,41	56,21	1 242,71	0,00	0,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 864,00	221,83	11,90	78,02	
	4220	Zakup środków żywności	500,00		0,00	117,40	
	4260	Zakup energii	15 000,00	7 781,58	51,88	1 047,29	
	4300	Zakup usług pozostałych	5 136,00	4 644,00	90,42		
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	45 000,00	45 000,00	100,00	0,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	45 000,00	45 000,00	100,00		
	92695	Pozostała działalność	65 811,94	13 640,65	20,73	19,49	13 640,65
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 943,16	8 440,65	19,21	19,49	8 440,65
	4300	Zakup usług pozostałych	21 868,78	5 200,00	23,78		5 200,00
		Razem	40 983 520,67	18 568 651,82	45,31	137 962,03	90 503,40

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

Plan wydatków po zmianach na 2022 r. wynosi 40 983 520,67 zł.

Wykonanie wydatków w I półroczu 2022 r. wyniosło 18 568 651,82 zł i stanowi 45,31% planu wydatków ogółem.

4.1 Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących na rok 2022 wynosi 31 098 438,47 zł, co stanowi 75,88% planu wydatków ogółem.

W I połowie 2022 r. zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 17 575 314,15 zł, co stanowi 56,52% założonego planu rocznego oraz 42,88% planu wydatków ogółem.

4.2. Wydatki majątkowe.

Na plan wydatków majątkowych 9 885 082,20 zł który stanowi 24,12 % planu ogółem.

Wykonanie wydatków w I półroczu wyniosło 993 337,67 zł co stanowi 2,42% planu wydatków ogółem oraz 10,05% założonego planu wydatków majątkowych.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

założony plan roczny 3 845 429,52 zł w I półroczu 2022 r. wykonano 1 263 973,60 zł – co stanowi 32,87% planu rocznego.

W ramach tej kwoty zapłacono :

- 2% odpis na rzecz Warmińsko-Mazurskiej Izby Rolniczej – 16 677,00 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) – 632 364,85 zł realizowane ze środków z dotacji
- w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano – 1 407,55 zł

W ramach zadań inwestycyjnych wydatkowano środki na:

- gospodarka wodno-ściekowa w Gminie Pieniężno – 77 000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Posady – 536 524,20 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Założony plan roczny 3 748 838,00 zł – wykonano 271 740,40 zł co stanowi 7,25% planu rocznego

W ramach tej kwoty zapłacono:

- opłata za umieszczenie urządzeń infrastruktury sanitarnej w pasie drogowym – **1 017,00 zł**
- kruszywo, płyty betonowe – **15 977,70 zł** w ramach funduszu sołeckiego
- odśnieżanie dróg gminnych – **24 580,80 zł**
- remont przepustów drogowych Wopy, Posady – **25 708,25 zł**
- usługi sprzętem, koszenie poboczy – **35 439,27 zł** w tym ze środków funduszu sołeckiego – 9 056,24 zł (koszenie poboczy dróg)
- dotacja dla Starostwa Powiatowego w Braniewie realizację zadania majątkowego pod nazwą „Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej Nr 1352N” – **24 800,00 zł**
- Przebudowa dróg w Gminie Pięczęno – **144 217,38 zł**

Dział 630 – Turystyka

Założony plan roczny 20 000,00 zł w ramach działu nie zrealizowano w pierwszym półroczu 2022 r. żadnych wydatków.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Założony plan roczny wynoszący 3 140 600,00 zł – został wykonany w kwocie 56 266,75 zł – co stanowi 1,79% planu

W ramach tej kwoty opłacono:

- zakup materiałów – **35,00 zł**
- opłaty za energię elektryczną – **3 620,30 zł**
- wypisy, wyrisy, ogłoszenia w prasie wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, operaty szacunkowe, czyszczenie i kontrola przewodów kominowych oraz inne usługi – **22 611,45 zł**
- administrowanie lokalami komunalnymi – **30 000,00 zł**

Dział 710 – Działalność usługowa

założony plan roczny 295 000,00 zł wykonano 195 582,49 zł co daje 66,30 % planu.

W ramach tej kwoty :

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy – 4 650,00 zł
- opłata za prąd – 162,90 zł
- administrowanie cmentarzem komunalnym – 30 000,00 zł
- realizacja zadania inwestycyjnego Rozbudowa cmentarza komunalnego – 160 769,59 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan roczny wynoszący 3 712 840,31 zł – został wykonany w wysokości 1 692 261,51 zł – co stanowi 45,58% 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 - 92 495,71 zł
- zakup materiałów i usług na potrzeby USC – 123,51 zł
- wynagrodzenie Przewodniczącego Rady oraz za udział w pracach Rady Miejskiej wypłacono radnym diety w wysokości - 48 676,76 zł ,
- inkaso opłaty targowej – 4 832,45 zł
- wpłaty na PFRON - 10 334,00 zł
- wynagrodzenie bezosobowe – 3 916,90 zł

- wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu – 862 563,67 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 122 542,72 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 176 927,32 zł
- wpłaty na PPK opłacane przez pracodawcę – 1 981,00 zł
- ryczałt za używanie własnych samochodów – 1 458,86 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 51 413,46 zł,

- dofinansowanie kosztów utrzymania biura w Brukseli – 1 050,00 zł
- dofinansowanie zakupu okularów przez pracowników – 200,00 zł

Na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono następujące kwoty:

- prenumeraty itp. – 384,00 zł
- pozostałe zakupy na potrzeby urzędu (materiały budowlane do remontu pomieszczeń w urzędzie, wyposażenie biur, aktualizacje licencji, książki nadawcze itp.) – 34 415,48 zł

- materiały biurowe – 3 854,71 zł
- środki czystości – 3 389,42 zł

- artykuły spożywcze na potrzeby urzędu – 2 235,58 zł
- zakup energii - 24 442,08 zł
- badania lekarskie – 1 444,50 zł

Zakup usług pozostałych, w tym:

- prowizje bankowe – 9 600,00 zł
- przesyłki pocztowe - 41 454,40 zł,
- zakup usług pozostałych (koszty przesyłki materiałów, wydruki, czynsz dzierżawny i obsługa serwisowa drukarek, usługa pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych itp.) – 19 546,68 zł
- obsługa prawna itp. – 24 231,00 zł
- abonament BIP, vivaldi, konserwacje systemów, opieka autorska – 16 188,06 zł

- usługi telekomunikacyjne – 24 826,47 zł
- delegacje – 5 355,55 zł
- podatek VAT – 31,15 zł
- szkolenia pracowników - 5 631,21 zł,

- składki i ubezpieczenie majątku gminy – 29 516,00 zł
- podatek od nieruchomości i leśny – 28 538,00 zł
- opłaty sądowe i komornicze – 816,19 zł
- pozostałe wydatki – 4 094,67 zł
- diety sołtysów – 33 750,00 zł

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

Założony plan 1 320,00 zł wykonano 660,00 zł , co stanowi 50,00% planu rocznego.

W ramach tej kwoty poniesiono wydatki na aktualizację stałego rejestru wyborców kwotę – 660,00 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Założony plan 692 367,39 zł wykonano na kwotę 330 716,42 zł stanowiącą 47,77% planu rocznego.

Z powyższej kwoty wydatkowano na:

- współfinansowanie zakupu samochodu dla straży pożarnej - **50 000,00 zł**
- diety strażaków za udział w gaszeniu pożarów, udzielaniu pomocy w wypadkach drogowych oraz wynagrodzenie kierowców – **52 344,00 zł**
- zakup paliwa, materiałów – **16 741,68 zł**,
- zakup energii elektrycznej i ciepła - **10 280,65 zł**,
- badania lekarskie – **13 191,00 zł**
- przegląd, badania techniczne samochodów strażackich, legalizacje sprzętu itp. – **5 765,00 zł**,
- ubezpieczenie strażaków i pojazdów – **2 815,00 zł**
- wydatki z Funduszu Pomocy związane z pomocą uchodźcom z Ukrainy – **179 579,09 zł**

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Założony plan roczny wynoszący 213 672,00 zł został wykonany w wysokości 112 281,51 zł co stanowi 52,55% planu rocznego .

Są to środki zapłacone jako odsetki dla Getin Noble Bank, , BP BS oraz PKO.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan na 2022 rok wynosi 34 564,00 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.

Plan 9 945 269,00 zł wydatki wykonane w I półroczu 2022 r. to kwota 5 369 911,41 zł tj. 53,99%

Wydatki na poszczególne jednostki przedstawiają się następująco:

Jednostka	Plan	Wykonanie	%
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pieniężnie	6 043 354,30	3 298 735,18	54,58

SP Pakosze	934 509,00	523 597,85	56,03
SP Lechowo	1 368 586,00	720 706,70	52,66
SP Piotrowiec	903 953,00	462 873,94	51,21
Łącznie	9 250 402,30	5 005 913,67	54,12

Poniesiono wydatki na utrzymanie szkół zgodnie ze sprawozdaniami jednostek oświatowych.

SPRAWOZDANIE OPISOWE
z wykonania budżetu Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Szkoły Podstawowej w Pieniężnie za I półrocze 2022 r.

Dział 801 Rozdział 80101 – Szkoła	Wydatki na 30.06.2022r.	
§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń -		75 936,00
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników -		313 159,15
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne -		46 721,16
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne -		290 038,06
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy -		28 115,54
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia -		20 950,07
w tym:		
- materiały biurowe -	2 689,30	
- środki czystości -	566,85	
- prenumerata czasopism -	78,00	
- pozostałe materiały -	17 615,92	
§ 4260 – Zakup energii -		177 960,27
w tym:- energia ciepła -	141 621,05	
- energia elektryczna -	30 768,79	
- woda i kanalizacja -	5 570,43	
§ 4270 – Zakup usług remontowych -		1 740,45
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych -		80,00
§ 4300 – Zakup usług pozostałych -		23 435,96
w tym:- opłaty pocztowe -	865,30	
- opłata RTV -	81,00	
- pozostałe usługi -	22 489,66	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publ. sieci telefonicznej -		3 404,78
§ 4410 – Podróże krajowe służbowe -		292,53
§ 4440 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych -		121 000,00
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jst -		551,94
§ 4700 – Szkolenia pracowników -		1 390,00
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający -		813,78
§ 4790 – Wynagrodzenia osobowe nauczycieli -		1 122 645,94
§ 4700 – Dodatkowe wynagrodzenie <u>roczne nauczycieli</u> -		167 158,28
	Razem:	2 395 393,91
Dział 801 Rozdział 80146		
§ 4300 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli -		1 460,00

SPRAWOZDANIE OPISOWE
z wykonania budżetu Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Przedszkola Publicznego w Pieniężnie za I półrocze 2022 r.

Dział 801 Rozdział 80104 – Przedszkole**Wydatki na 30.06.2022r.**

§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	-	22 051,80
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	203 959,85
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne	-	26 684,49
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	-	110 457,98
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy	-	9 281,54
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	-	7 359,00
§ 4260 – Zakup energii	-	57 410,18
w tym:		
- energia cieplna	-	42 079,42
- energia elektryczna	-	11 378,33
- woda i kanalizacja	-	3 952,43
§ 4270 – Zakup usług remontowych	-	9 665,28
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	-	8 896,26
w tym:		
- opłata RTV	-	264,60
- pozostałe usługi	-	8 631,66
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publ. sieci telefonicznej	-	1 028,64
§ 4410 – Podróże krajowe służbowe	-	50,15
§ 4440 – Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	39 000,00
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jst	-	1 092,00
§ 4700 – Szkolenia pracowników	-	800,00
§ 4790 – Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	-	354 398,76
§ 4700 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	-	49 745,34
	Razem:	901 881,27

**INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Szkoły Podstawowej w Pieniężnie za I półrocze 2022 r.**

Dział 801 Rozdział 80148 – Szkoła Podstawowa

Stan środków na dzień 01.01.2022r. - 0,00

DOCHODY

<u>Dochody na dzień 30.06.2022r.</u>	-	<u>76 867,00</u>
- § 830 – opłata za wyżywienie	-	76 784,03
- § 920 – odsetki bankowe	-	82,97

WYDATKI

<u>Wydatki na dzień 30.06.2022r.</u>	-	<u>63 151,56</u>
- § 4220 – zakup środków żywności	-	63 151,56

Stan środków na dzień 30.06.2022 r. - 13 715,44

INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Przedszkola Publicznego w Pieniężnie za I półrocze 2022 r.

Dział 801 Rozdział 80104 – Przedszkole Publiczne

Stan środków na dzień 01.01.2022r. - 0,00

DOCHODY

<u>Dochody na dzień 30.06.2022r. -</u>	<u>81 406,20</u>
- § 690 – wpływy z różnych opłat -	29 479,70
- § 830 – opłata za wyżywienie -	51 848,00
- § 920 – odsetki bankowe -	78,50

WYDATKI

<u>Wydatki na dzień 30.06.2022r. -</u>	<u>69 437,05</u>
- § 4210 – zakup materiałów –	18 130,82
- § 4220 – zakup środków żywności –	51 264,53
- § 4300 – pozostałe usługi –	41,70

Stan środków na dzień 30.06.2022 r. - 11 969,15

Wydatki na 30.06.2022r.

Szkoła Podstawowa w PAKOSZACH

Dz. 801 Rozdz. 80146

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 0 -

Dział 801 Rozdz. 80101:

- Dodatek wiejski	16.720,47
- Świadczenie zdrowotne	1.511,00
- Wynagrodzenie osobowe	62.197,86
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.271,95
- składki na ubezpieczenia społeczne	65.273,76
- składki na Fundusz Pracy	5.872,65

Zakup materiałów i wyposażenia: 15.537,92

środki utrzymania czystości	505,25
- węgiel	13.994,44
- paliwo do kosiarki	139,69
- materiały biurowe	605,99
-Opłaty pocztowe	53,00
- klawiatura, baterie	239,55
Zakup pozostałych usług	- 5.526,03
- opieka autorska Puma	2.273,04
- usługi kominiarskie	445,60
- za korzystanie z serwisu	338,25
- opróżnienie zbiornika bezodpływowego	733,20
- szkolenie	1.394,00
- zestaw kwalifikacyjny – podpis	341,94
Zakup energii	<u>6.666,05</u>
-energia elektryczna	6.666,05
Zakup usług remontowych	- 0 -
Zakup usług telekomunikacyjnych	785,64
Podróże krajowe służbowe	150,45
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30.051,00
Oplaty na rzecz budżetu jedn. Samorządu terytoria.	461,82
Wynagrodzenie nauczycieli	258.767,25
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	42.804,00

OGÓLEM: 523.597,85

DOCHODY WŁASNE NA 30.06.2022r.

SZKOŁA PODSTAWOWA W PAKOSZACH

Dz.801 Rozdz.80107

Stan na początek roku 2022

-0-

Dochody	-	- 0 -
Razem dochody		- 0 -
WYDATKI		
Wyżywienie		- 0 -

Razem wydatki	-	- 0 -

Wydatki na 30.06.2022 r.

Szkoła Podstawowa w Lechowie

Dz. 801 Rozdz. 80146

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli **899,00**

Dział 801 Rozdz. 80101:

- Dodatek wiejski	22.894,80
- Świadczenie zdrowotne	- 0 -
- Wynagrodzenie osobowe	69.632,11
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.322,20
- składki na ubezpieczenia społeczne	88.306,05
- składki na Fundusz Pracy	8.370,57

Zakup materiałów i wyposażenia: **17.685,22**

- dzierżawa kserokopiarki	1.107,00
środki utrzymania czystości	1.364,12
- prenumerata	195,20
- węgiel	9.750,00
- baner	344,40
- znaczki	18,00
- dysk, pamięć	317,09
- olej do kosiarki +benzyna	91,09
- tablica, wycierak	859,24
- druki	398,70

- zakupy do kuchni	249,43
- pamięć do laptopa	409,00
- nagrody dla uczniów	201,00
- nagłośnienie	772,00
- kalkulator	100,00
- książki	146,90
- materiały biurowe	1.044,72
- rękawice, odzież ochronna	317,33

Zakup pozostałych usług 6.202,26

- opieka autorska Puma	2.273,04
- usługi kominiarskie	401,42
- za korzystanie z serwisu	338,25
- wynajem transportu	1.084,47
- szkolenie	1.394,00
- podpis elektroniczny	341,94
- opróżnienie zbiornika bezprzewodowego	369,14

Zakup energii **628,12**

- woda	628,12
--------	--------

Zakup usług remontowych 1.672,17

Zakup usług telekomunikacyjnych 1.160,74

Podróże krajowe służbowe 200,00

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socj. 34.453,00

Oplaty na rzecz budżetu jedn. Samorządu terytoria. 78,00

Wynagrodzenie nauczycieli 351.652,25

Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 60.146,00

RAZEM: 674.403,49

Dział 801 Rozdział 80103 Oddział Przedszkolny

- dodatki wiejskie	2.082,20
- wynagrodzenie osobowe - nauczycieli	31.164,31

- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4.613,00
- składki na ubezpieczenie społeczne	5.273,70
- składki na Fundusz Pracy	- 0 -
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.271,00

Razem: 45.404,21

OGÓLEM: 720.706,70

DOCHODY WŁASNE NA 30.06.2022r.

SZKOŁA PODSTAWOWA W LECHOWIE

Dz.801 Rozdz.80107

Stan na początek roku 2022 -0-

Dochody 7.530,40

Razem dochody 7.530,40

WYDATKI

Wyżywienie 7.413,20

Razem wydatki - 7.413,20

Stan na rachunku 30.06.2022r. 117,20

Wydatki na 30.06.2022r.

Szkoła Podstawowa w PIOTROWCU

Dz. 801 Rozdz. 80146**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli****- 0 -****Dział 801 Rozdz. 80101:**

- Dodatek wiejski	15.138,12
- Świadczenie zdrowotne	- 0 -
- Wynagrodzenie osobowe	61.064,32
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.200,00
- składki na ubezpieczenia społeczne	58.639,32
- składki na Fundusz Pracy	5.634,45

Zakup materiałów i wyposażenia: 3.875,28

- Switch Cen.2	2.275,50
- druki	238,62
- benzyna	67,99
- zestaw kwalifikowany -czytnik	341,94
- materiały biurowe	181,05
- materiały różne	561,18
- doradca	209,00

Zakup energii; 3.666,60

<u>-energia elektryczna</u>	<u>- 3.567,25</u>
<u>- woda</u>	<u>- 99,35</u>

Zakup usług remontowych - 0 -**Zakup pozostałych usług 5.679,46**

- opieka autorska	2.273,04
- opróżnienie zbiornika	2.731,00
- abonament za korzystanie z serwisu	338,25
- usługi kominiarskie	337,17

Zakup usług telekomunikacyjnych 1.680,59**Podróże krajowe służbowe - 0 -****Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 31.520,00**

Oplaty na rzecz budżetu jedn. Samorządu terytorialnego.	497,88
Wynagrodzenia nauczycieli	222.797,48
Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	42.480,44

Razem: 462.873,94

DOCHODY WŁASNE NA 30.06.2022r.

SZKOŁA PODSTAWOWA W PIOTROWCU

Dz.801 Rozdz.80107

Stan na początek roku 2022 -0-

Dochody - - 0 -

Razem dochody - 0 -

WYDATKI

Wyżywienie - 0 -

Razem wydatki - 0 -

Stan na rachunku 30.06.2022r. - 0 -

Urząd Miejski w Pieniężnie przeznaczył kwotę 363 997,74 zł na:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi opiekunek dzieci dojeżdżających do szkoły – 10 677,75 zł
- dowożenie dzieci do szkół oraz zwrot kosztów dojazdu uczniów do szkoły, zlecona do realizacji usługa zapewnienia opiekunek w autobusach szkolnych – 330 015,73 zł
- zwrot kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli na terenie Braniewa z terenu gminy Pieniężno – 23 304,26 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W 2022 r. plan **126 554,94** zł w I półroczu wydano kwotę **44 684,18** zł stanowiącą **35,31%** 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 - **30 097,78** zł,
- zakup materiałów – **3 488,51** zł
- zakup środków żywności – **957,49** zł
- opłaty za pobyt na warsztatach terapeutycznych, przewóz dzieci na kolonie, organizacja Festynu Wakacyjnego itp. – **9 440,00** zł
- szkolenia pracowników – **262,00**zł
- usługi telekomunikacyjne – **420,00** zł
- wydawanie decyzji dla osób nieubezpieczonych -**18,40** zł

Dział 852- Pomoc społeczna

Wydatki poniesione w I półroczu **2022** r., to kwota **2 311 898,14** zł, co stanowi **57,41%** w tym realizowane zadania przez urząd to:

- zapłata dodatków mieszkaniowych – **57 642,19** zł
- wypłacone dodatki energetyczne to kwota **212,24** zł.

Pozostałe wydatki wg sprawozdań jednostek:

Sprawozdanie

z realizacji wydatków budżetowych Środowiskowego Domu Samopomocy „BAJKA” w Pieniężnie na dzień 30.06.2022 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 2022 r ośrodek ma zaplanowaną dotację budżetową w wysokości 990 564,00 zł i środki własne w wysokości 5 000,00 zł co daje razem kwotę 995 564,00 zł.

Do dnia 30.06.2022 r. otrzymaliśmy łącznie kwotę 528 800,00 zł tj. 53,12% planowanej kwoty na 2022 r w tym: dotacji 523 800,00 zł co stanowi 52,88% planu oraz środki własne w kwocie 5 000,00 zł co stanowi 100,00%.

Plan wydatków budżetowych ośrodka wynosi 995 564,00 zł do 30.06.2022 r. plan został zrealizowany w 52,97 % na łączną kwotę 527 310,53 zł, w tym: wydatki sfinansowane z dotacji 522 310,53 zł co stanowi w zaokrągleniu 52,46% planowanej dotacji na 2022 r.

Do 30.06.2022r 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	638 600,00	320 701,62	50,22	-	320 701,62
2	4040-wynagrodzenia roczne	46 204,00	45 380,93	98,22	-	45 380,93
3	4110-składki na ubezpieczenia społeczne	117 924,00	57 403,96	48,68	-	57 403,96
4	4120-składka na fundusz pracy	9 455,00	3 934,03	52,29	-	3 934,03
5	4170-wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	8 160,00	41,61	-	8 160,00
6	4210-zakup materiałów i wyposażenia	42 481,00	22 745,09	53,54	2 500,00	20 245,09
7	4220-Zakup artykułów żywnościowych	30 000,00	10 214,93	34,05	-	10 214,93
8	4260-Zakup energii	41 000,00	27 289,06	66,56	1 000,00	26 289,06
9	4270-Zakup usług remontowych	7 000,00	5 595,69	79,94	-	5 595,69
10	4300-Zakup usług pozostałych	12 500,00	7 548,11	60,38	1 500,00	6 048,11
11	4360-opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 332,64	44,42	-	1 332,64
12	4410-krajowa podróż służbowa	1 000,00	178,85	17,89	-	178,85
13	4430-różne opłaty i składki	6 500,00	5 498,67	84,59	-	5 498,67
14	4440-odpis na ZFŚS	16 000,00	8 000,00	50,00	-	8 000,00
15	4700-szkolenie pracowników	1 000,00	246,00	24,60	-	246,00

16	4710-PPK	5 900,00	3 080,95	52,22		3 080,95
	RAZEM	995 564,00	527 310,53	52,97	5 000,00	522 310,53

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

**z realizacji wydatków budżetowych Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pieniążnie za okres od 01.01.2022r do 30.06.2022 r.**

Dział 852 – Pomoc Społeczna

Rozdział 85202 –Domy Pomocy Społecznej

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 120.200,00 zł z tego dotacje 0,00 zł ,środki gminy 120.200,00 zł , wykonanie 45.309,95 zł, co stanowi 37,69 % planu.

Odpłatność gminy za pobyt 4 osób, którym przyznano decyzją świadczenie, liczba świadczeń- 24.

Rozdział: 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 1.750,00 zł, a wykonanie 5,90 zł , co stanowi 0,33% planu.

Wydatki za okres sprawozdawczy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonanie	Środki gminy	Dotacja
4210 – zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300 – zakup usług pozostałych	300,00	5,90	0,33	5,90	0,00
4410-podróż służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4700 -szkolenie pracowników	900,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM	1.750,00	5,90	0,33	5,90	0,00

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej:

Plan wydatków 47.698,00 zł, z tego dotacje 47.698,00 zł , wykonanie 23.491,26 zł , co stanowi 49,24 % planu.

§ 4130 - Składka zdrowotna za osoby pobierające zasiłek stały - kwota 18.379,17 zł ,

w tym dotacja 18.379,17 zł, liczba osób – 62, liczba świadczeń 331.

- składka zdrowotna za osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego w Centrum Integracji Społecznej - kwota – 5.112,09 zł. ,

w tym dotacja 5.112,09 zł., liczba osób – 28, liczba świadczeń 79,

Rozdział 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 534.263,00 zł, z tego dotacje 490.263,- zł, środki gminy 44.000,- zł, wykonanie 251.898,07 zł, co stanowi 47,14% planu.

§ 3110 - zasiłek okresowy plan 490.263,- zł, wykonanie 245.428,05 zł, co stanowi 50,06 %

- liczba świadczeniobiorców 134, liczba świadczeń – 574,

- **zasiłki celowe** plan 44.000,- zł, wykonanie 6.470,02 zł, co stanowi 14,70%

w tym:

- zasiłek celowy kwota 100- zł, - liczba świadczeniobiorców 2, liczba świadczeń 2,

- odpłatność gminy za pobyt 3 osób w schronisku dla osób bezdomnych, którym przyznano decyzją świadczenia na kwotę 1.870,02 zł, liczba świadczeń -75.

- Zasiłek celowy na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego kwota 4.500,- zł., liczba świadczeniobiorców – 2, liczba świadczeń 2,

Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 367.773,-zł, z tego dotacje 367.773,-zł wykonanie 206.880,36 zł, co stanowi 56,25 % planu.

§ 3110 - zasiłek stały – plan 367.773,-zł, wykonanie 206.880,36 zł, w tym dotacja 206.880,36 zł., co stanowi 56,25 %

- liczba świadczeniobiorców 63, liczba świadczeń – 335.

Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – wydatki.

Plan wydatków stanowi kwotę 687.580,- zł., z tego zadania zlecone stanowią kwotę 103.054,- zł, zadania własne – 584.526,- zł

Natomiast wydatki wynoszą 352.707,88 zł, co stanowi 51,29 % planu.

z tego dotacja 51.832,- zł oraz środki gminy 300.875,88 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	3.990,36	1 040,22	26,06	4.115,54	0,00
3110-świadczenia społeczne	19 170,00	3.000,00	15,64	0,00	3.000,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	436.597,63	216.784,19	40,39	167.952,19	48.832,00
4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 670,00	31.590,88	99,75	31.590,88	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	85.297,37	45.357,24	53,17	45.357,24	0,00
4120 – składki na fundusz pracy	8.300,00	3.792,39	45,69	3.792,39	0,00
4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	49.080,00	23.100,00	47,06	23.100,00	0,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	2.031,52	20,31	2.031,52	0,00
4260-zakup energii	9.760,00	4.335,21	44,41	4.335,21	0,00
4280- usługi zdrowotne	610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300- Zakup usług pozostałych	10.000,00	3.576,37	35,76	3.576,37	0,00
4360- zakup usług telekomunikacyjnych	3.000,00	1.054,92	35,16	1.054,92	0,00
4400-opłaty za administrowanie i czynsze	1.184,53	1.184,53	100	1.184,53	0,00
4410 – Podróże służbowe krajowe	2.000,00	864,06	43,20	864,06	0,00
4430 – Różne opłaty i składki	725,00	725,00	100	725,00	0,00
4440 – odpis na ZFŚS	12.195,11	12.195,11	100	12.195,11	0,00
4700 -szkolenie pracowników	4.000,00	2.076,24	51,90	2.076,24	0,00
Razem	687.580,00	352.707,88	51,29	300.875,88	51.832,00

Rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wynosi kwotę 258.494,00 zł, z tego dotacje 127.738,- zł ,środki gminy 130.756,- zł
Wydatki wynoszą 126.314,73 zł , co stanowi 48,86% planu, z tego dotacja 61.199,- zł
oraz środki gminy 65.115,73 zł.

W okresie sprawozdawczym objęto specjalistycznymi usługami opiekuńczymi 6 osób, liczba świadczeń 894, a także objęto usługami opiekuńczymi 14 osób, liczba świadczeń 939.

Wyplacono 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	132,60	55,25	132,60	0,00
4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	111.556,48	48.838,50	43,77	42.515,95	6.322,55

4040 –dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.800,00	6.546,40	96,27	6.546,40	0,00
4110 –składki na ubezpieczenie społeczne	20.665,80	9.670,20	46,79	8.566,27	1.103,93
4120 – składki na fundusz pracy	2.875,53	1.334,57	46,41	1.202,05	132,52
4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	6.000,00	1.800,00	30,00	0,00	1.800,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	113,19	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	100.739,00	51.840,00	51,45	0,00	51.840,00
4410 – Podróże służbowe krajowe	6.018,00	2.826,52	46,96	2.826,52	0,00
4440 – odpis na ZFŚS	3.326,00	3.325,94	99,99	3.325,94	0,00
Ogółem	258.494,00	126.314,73	48,86	65.115,73	61.199,00

Rozdział 85230 – pomoc w zakresie dożywiania.

Plan wynosi kwotę 181.900,- zł, z tego dotacje 143.900,- zł ,środki gminy 38.000,- zł wykonanie w kwocie 90.657,50,- zł, co stanowi 49,83% planu, z tego dotacja 68.107,20 zł oraz środki gminy 22.550,30 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano:

- na posiłki w szkole kwotę 69.567,50 zł., w tym dotacja 57.477,20 zł, środki gminy 12.090,30 zł.

- na zasiłki celowe z programu rządowego /dożywianie/ wydatkowano kwotę 21.090,- zł. w tym dotacja 10.630,- zł. , środki gminy 10.460,- zł, liczba świadczeniobiorców 74, liczba świadczeń 104.

Liczba osób korzystających z posiłku 138 osób, liczba świadczeń 9.376.

Średni koszt 1 posiłku w szkołach wynosił od 5,50 zł do 8,57 zł.

Rozdział 85295 – pozostała działalność .

Plan wynosi 714.180,00 zł, z tego dotacje 708.180,- zł ,środki gminy 6.000,- zł wykonanie w kwocie 629.467,53 zł, co stanowi 88,13% planu, z tego dotacja 629.467,53 zł oraz środki gminy 0,00 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% Wyko- nanie	Dotacja	Środki własne
3110- świadczenia społeczne	694.195,96	617.715,82	88,98	617.715,82	0,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	9.598,14	7.829,70	81,57	7.829,70	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	1.675,27	1.367,07	81,60	1.367,07	0,00
4120 – składka na fundusz pracy	234,57	172,25	73,43	172,25	0,00

4210 – zakup materiałów i wyposażenia	744,52	744,52	100	744,52	0,00
4300 – zakup usług pozostałych	1.731,54	1.638,17	94,60	1.638,17	0,00
4430 – Różne opłaty i składki	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	714.180,00	629.467,53	88,13	629.467,53	0,00

Ogólnie wydano żywność o wartości 69.728,70 zł i o wadze 12.427,50 kg dla 723 mieszkańców gminy kwalifikujących się do udziału w Programie Operacyjnym Pomoc Żywnościowa.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział: 85395- Pozostała działalność

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 61.200,00 zł, a wykonanie 18.054,00 zł, co stanowi 29,50% planu.

Wydatki budżetowe na jednorazowe świadczenia pieniężne/ Fundusz Pomocy/ wynoszą kwotę 17.700,-zł – dotacja.

Wydatki na obsługę stanowią kwotę 354,- zł ,z tego dotacja 354,- zł ,środki gminy 0 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% Wykonanie	Dotacja	Środki własne
3110- świadczenia społeczne	60.000,00	17.700,00	29,50	17.700,00	0,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	1.000,00	297,83	29,78	297,83	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	175,00	52,01	29,72	52,01	0,00
4120 – składka na fundusz pracy	25,00	4,16	16,64	4,16	0,00
Razem	61.200,00	18.0854,00	29,50	18.054,00	0,00

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan roczny w wysokości 86 400,00 zł wykonano w kwocie 66 666,02 zł co stanowi 77,16% planu rocznego.

W ramach tej kwoty wypłacono stypendia dla uczniów. Środki z dotacji to kwota 59 999,42 zł natomiast środki własne – 6 666,60 zł

Dział 855 - Rodzina

Plan roczny w wysokości 7 645 072,00 zł wykonano w kwocie 5 112 034,88 zł co stanowi 66,87% planu rocznego.

Szczegółowe wykonanie zgodnie ze sprawozdaniem MGOPS w Pieniężnie:

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze.

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 2.140.209,00 zł, a wykonanie 2.086.138,00 zł, co stanowi 97,47 % planu.

Wydatki budżetowe na świadczenia wychowawcze wynoszą kwotę 2.079.266,40 zł – dotacja.

Wydatki na obsługę stanowią kwotę 6.871,60 zł ,z tego dotacja 6.871,60 zł ,środki gminy 0 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% Wykonanie	Dotacja	Środki własne
3110- świadczenia społeczne	2.133.337,40	2.079.266,40	97,46	2.079.266,40	0,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	4.153,68	4.153,68	100	4.153,68	0,00
4040 –dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.300,00	1.300,00	100	1.300,00	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	570,36	570,36	100	570,36	0,00
4120 – składka na fundusz pracy	59,13	59,13	100	59,13	0,00
4300 – zakup usług pozostałych	788,43	788,43	100	788,43	0,00
Razem	2.140.209,00	2.086.138,00	97,47	2.086.138,00	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 5.139.751,- zł, a wykonanie 2.808.474,95 zł , co stanowi 54,64 % planu.

Wydatki budżetowe na świadczenia wynoszą kwotę 2.728.334,23 zł – dotacja.

Wydatki na obsługę stanowią kwotę 80.140,72 zł , z tego dotacja 74.489,45 zł ,środki gminy 5.651,27 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% Wykonanie	Środki własne	Dotacja
3020-wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	1.100,00	265,67	24,15	265,67	0,00

3110- świadczenia społeczne	4.958.522,00	2.728.334,23	55,02	0,00	2.728.334,23
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	124.110,00	50.932,38	41,03	0,00	50.932,38
4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.489,00	7.487,64	99,98	0,00	7.487,64
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	24.224,00	9.701,53	40,04	0,00	9.701,53
4120 – składka na fundusz pracy	4.080,00	1.361,29	33,36	0,00	1.361,29
4210 – zakup materiałów i wyposażenia	4.600,00	248,79	5,40	237,62	11,17
4260-zakup energii	2.440,00	1.097,70	44,98	1.097,70	0,00
4280- usługi zdrowotne	160,00	50,00	31,25	50,00	0,00
4300 – zakup usług pozostałych	9.120,00	5.459,20	59,85	3.789,70	1.669,50
4360- zakup usług telekomunikacyjnych	580,00	210,58	36,30	210,58	0,00
4440 – odpis na ZFŚS.	3.326,00	3.325,94	99,99	0,00	3.325,94
Razem	5.139.751,00	2.808.474,95	54,64	5.651,27	2.802.823,68

Rozdział: 85503- Karta Dużej Rodziny

Plan wydatków ogółem wynosi 139,00 zł., z tego – dotacja 139,-zł. wydatki wynoszą 105,- zł., co stanowi 75,53 % planu.

Wydatki za okres sprawozdawczy przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł.	% wykonanie	Środki gminy	Dotacja
4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	118,63	88,65	74,72	0,00	88,65
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	20,37	16,35	80,26	0,00	16,35
Ogółem	139,00	105,00	75,53	0,00	105,00

Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków budżetowych wynosi 68.555,00 zł, z tego dotacje 0,00 zł ,środki gminy 68.555,00 zł wykonanie w kwocie 36.004,21 zł, co stanowi 52,51% planu, z tego dotacja 0,00 zł oraz środki gminy 36.004,21 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	200,00	66,30	33,15	66,30	0,00
4010 – wynagrodzenie osobowe	49.498,00	24.558,00	49,61	24.558,00	0,00

pracowników					
4040 – wynagrodzenie roczne	3.200,00	2.964,75	92,64	2.964,75	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	9.202,00	4.791,88	52,07	4.791,88	0,00
4120 – składka na fundusz pracy	1.292,00	672,41	52,04	672,41	0,00
4280- usługi zdrowotne	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4410-podróże służbowe krajowe	2.900,00	1.287,90	44,41	1.287,90	0,00
4440 – odpis na ZFŚS.	1.663,00	1.662,97	99,99	1.662,97	0,00
RAZEM	68.555,00	36.004,21	52,51	36.004,21	0,00

Rozdział: 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 86.600,- zł. a wykonanie 46.361,36 zł. to są środki gminy , co stanowi 53,53% planu.

Odpłatność gminy za pobyt 3 dzieci w rodzinach zastępczych i odpłatność gminy za pobyt 2 dzieci w domu dziecka oraz odpłatność za pobyt 1 dziecka w Katolickim Ośrodku Wsparcia.

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

Plan wydatków 189.382,00 zł, z tego dotacje 189.382,00 zł , wykonanie 128.192,40 zł, co stanowi 67,68 % planu.

§ 4130 - składka zdrowotna za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna - kwota 128.192,40 zł, w tym dotacja 128.192,40 zł – liczba osób – 128, liczba świadczeń – 742.

Rozdział: 85595- Pozostała działalność

Plan wydatków budżetowych stanowi kwotę 20.436,- zł, a wykonanie 6.758,96 zł, co stanowi 33,07 % planu.

Wydatki budżetowe na świadczenia rodzinne/ Fundusz Pomocy/ wynoszą kwotę 6.562,10 zł – dotacja.

Wydatki na obsługę stanowią kwotę 196,86 zł ,z tego dotacja 196,86 zł ,środki gminy 0 zł.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% Wykonanie	Dotacja	Środki własne
3110- świadczenia społeczne	19.841,00	6.562,10	33,07	6.562,10	0,00
4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	496,00	164,17	33,09	164,17	0,00
4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	87,00	28,66	32,94	28,66	0,00
4120 – składka na fundusz pracy	12,00	4,03	33,58	4,03	0,00
Razem	20.436,00	6.758,96	33,07	6.758,96	0,00

Plan wydatków budżetowych na rok 2022 stanowi kwotę 10.620.177,00 zł, w tym dotacje 9.505.526,00 zł , środki finansowe gminy 1.114.651,00 zł.

Wydatki ogółem za rok 2022r. wynoszą 6.856.840,46 zł co stanowi 64,56% planu, z tego dotacje 6.328.477,44 zł, co stanowi wykonanie do planu wydatków 66,57 %, środki gminy 528.363,02 zł , co stanowi wykonanie do planu wydatków 47,40 %.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan roczny wynoszący 2 500 738,57 zł w I półroczu wykonano 1 290 776,00 zł – co stanowi 51,62% planu .

W ramach tej kwoty opłacono następujące zadania :

- dzienniki budowy na zadanie Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pieniężnie – **26,50 zł**
- zagospodarowanie i wywóz odpadów – **606 138,79 zł**
- z tytułu oczyszczania miasta za zmiatanie ulic i inne usługi zapłacono łącznie – **181 441,16 zł**,
- zakup materiałów do utrzymania zieleni – **5 715,45 zł** w ramach funduszu sołectkiego
- utrzymanie porządku oraz koszenie działek gminnych, utrzymanie zieleni – **79 497,71 zł** (w tym z funduszu sołectkiego 2 247,71 zł)
- zakup lamp solarnych z Funduszu Sołectkiego – **9 766,20 zł**
- za zużytą energię elektryczną do oświetlenia ulic i dróg zapłacono ogółem – **307 456,06 zł**
- badania i monitoring składowiska odpadów, badania i monitoring wody – **5 522,70 zł**
- wydatki na usuwanie odpadów z folii rolniczych – **49 862,00 zł**
- materiały budowlane, huśtawka na plac zabaw – **12 010,99 zł** z funduszu sołectkiego Białczyn-Gajle
- karma dla zwierząt – **361,02 zł**
- pozostałe wydatki (opłaty za wodę i prąd, usługi weterynaryjne, opłata za przyjęcie psów do schroniska, konserwacje sieci burzowej i inne) – **32 977,42 zł** w tym z Funduszu Sołectkiego 500,00 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatkowana kwota w I półroczu 2022 r. to **359 856,45 zł** i stanowi **47,76%** 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 – **154 998,00 zł**
- dotacje dla podmiotów działających na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie – **9 000,00 zł**
- zakup materiałów, węgla i wyposażenia do świetlic w ramach funduszu sołectkiego – **14 809,71 zł**

- opłaty za energię elektryczną i wodę w świetlicach wiejskich oraz usługi – **7 048,74** zł (w tym z funduszu sołeckiego – 5 371,20 zł)

W tym łącznie z funduszu sołeckiego w dziale przeznaczono kwotę 20 180,91 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki w I półroczu **2022 r.** na założony plan **133 311,94** zł wykonano **71 288,06** zł co stanowi **53,47%**

- w zakresie wydatkowania środków na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano dotację dla Klubu Sportowego „Walsza” w kwocie **43 000,00** zł,
- Stowarzyszenia Przyjaciół Lechowa – **2 000,00** zł
- zakup materiałów – **221,83** zł
- ciepło, woda i prąd na Orliku – **7 781,58** zł
- usługi – **4 644,00** zł
- w ramach funduszu sołeckiego na materiały i usługi poniesiono kwotę **13 640,65** zł (zakupiono urządzenia rekreacyjne, materiały itp.)

5. Sytuacja finansowa gminy.

Gmina Pieniężno zamknęła I półrocze 2022 roku zobowiązaniami w wysokości 5 096 996,02 zł, są to zobowiązania w kredytach i pożyczkach oraz obligacjach, zobowiązania wymagalne nie występują. W I półroczu 2022 r. dokonano spłaty w wysokości 360 003,98 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 2022 r. **50 002,00** zł pozostało do spłaty **469 998,00** 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 2022 r. **50 002,00** zł, pozostało do spłaty **549 998,00** 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 2022 r. 259 999,98 zł, pozostało do spłaty 910 000,02 zł

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. 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 2022 r. oraz w oparciu o dane szacunkowe na lata następne i obejmowała okres do 2032 roku.

Uchwałą nr XXXIII/205/21 z dnia 23 grudnia 2021 r. ustalono wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Pieniężno.

Zaplanowano dochody na 2022 r. w wysokości 31 458 236,28 zł, wydatki w wysokości 34 563 236,28 zł. Rozchody budżetu w kwocie 720 000,00 zł oraz przychody w wysokości 3 825 000,00 zł zaplanowane na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 3 105 000,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 720 000,00 zł.

Wynik budżetu to deficyt - stanowi różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami i wynosi 3 105 000,00 zł.

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

W I półroczu 2022 r. wprowadzono do budżetu nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 6 736 390,40 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 189 211,69 zł.

Łączna kwota przychodów wprowadzona do budżetu to **6 925 602,09** zł. Zrezygnowano także z zaciągania nowych zobowiązań. Po zmianach WPF sporządzany jest do 2028 r.

Na koniec 2022 roku łączna kwota długu wynikająca z planowanych zobowiązań wyniesie 4 737 000,00 zł. W latach 2022-2025 oraz kolejnych latach zaplanowany poziom zadłużenia spełnia wymogi art.243 uofp, tj. do końca spłat rat kredytów, pożyczek i obligacji.

Gmina nie zaplanowała do realizacji żadnych przedsięwzięć.

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

Zadania inwestycyjne oraz pozostałe majątkowe jednoroczne:

1. Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pieniężnie – 26,50 zł
2. Przebudowa dróg w Gminie Pieniężno – 144 217,38 zł
3. Gospodarka wodno-ściekowa w Gminie Pieniężno – 77 000,00 zł
4. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Posady – 536 524,20 zł
5. Rozbudowa cmentarza komunalnego – 160 769,59 zł
6. Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej Nr 1352 – 24 800,00 zł
7. Dofinansowanie zakupu samochodu przez Państwową Straż Pożarną – 50 000,00 zł

Na zaplanowane inwestycje takie jak:

Opracowanie dokumentacji na drogę Wyrębiska – Żugienie, Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kierpajny Wielkie, Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Łajsy, Przebudowa dróg gminnych ul. Polna ul. Górna, Przebudowa dróg i parkingów na dawnym osiedlu popegeerowskim w Pieniężnie, Połączenie sieci wodociągowej w Piotrowcu z siecią miejską poprzez istniejącą stację uzdatniania wody, Cyfrowa gmina (zakup zapory sieciowej typu UTM), zakup wiaty wraz z wyposażeniem w ramach konkursu „Łączy nas turystyka”– do końca I półrocza nie poniesiono żadnych wydatków.

Do części zadań trwały prace mające na celu przygotowanie odpowiednich dokumentów oraz przeprowadzono postępowania o udzielenie zamówień publicznych i wybór wykonawców. Część wydatków inwestycyjnych i majątkowych zrealizowana została na początku drugiego półrocza.

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

Institucje kultury Gminy Pięńżno to:

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

Institucje 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 2022 r. to kwota 174 000,00 zł tj. 50,00% planu.

Miejska Biblioteka - założony plan do wykonania w 2022 r. – 310 000,00 zł - wykonanie w I półroczu wynosi 154 998,00 zł tj. 50,00% planu.

Zobowiązania i należności wymagalne nie występują.

Szczegółowe rozliczenie otrzymanych dotacji zgodnie z przedłożonymi sprawozdaniami.

BURMISTRZ
Kierownik Kierdo



SPRAWOZDANIE OPISOWE

z wykonania planu finansowego Miejskiego Domu Kultury w Pieniężnie
za I półrocze 2022r.

ju

Dział 921 Rozdział 92109 – Dom Kultury Konto	Koszty na dzień 30.06.2022r.
– 410-0 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	– 100 846,05
– 411-0 – Składki na ubezpieczenie społeczne	– 17 881,11
– 412-0 – Składki na Fundusz Pracy	– 1 645,05
– 417-0 – Wynagrodzenia bezosobowe	– 8 734,88
– 421-0 – Zakup materiałów i wyposażenia	– 1 390,02
w tym:	
> materiały biurowe	– 181,41
> środki czystości	– 822,37
> pozostałe materiały i wyposażenie	– 386,24
– 426-0 – Zakup energii	– 16 869,88
w tym:	
> energia elektryczna	– 3 889,90
> energia cieplej	– 12 603,24
> woda	– 376,74
– 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	– 11 770,05
w tym:	
> opłaty pocztowe	– 261,89
> prowizja za prowadzenie rachunku bankowego	– 0,00
> wywóz nieczystości	– 303,96
> modelarnia, Klub Seniora	– 768,04
> imprezy lokalne – dotacja	– 0,00
> inne opłaty	– 10 436,16
– 436-0 – Opłaty z tytułu zakupu usług Orange (telef. kom., stacj. + internet)	– 1 136,14
– 441-0 – Podróże krajowe służbowe	– 0,00
– 444-0 – Odpis na zakładowy fundusz świadc. socjalnych	– 5 100,00
– 448-0 – Podatek od nieruchomości	– 912,00
– 470-0 – Szkolenia pracowników	– 290,00
OGÓŁEM:	166 575,18

Zobowiązania ogółem	–	0,00
w tym wymagalne	–	0,00
Należności ogółem	–	950,00 (wynajem pomieszczeń MDK)
w tym wymagalne	–	0,00

KSIEGOWA

Iwona Choczynska

Dyrektor
Miejski Dom Kultury
w Pieniężnie
Jolanta Krawczyk

INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Miejskiego Domu Kultury w Pieniężnie
za I półrocze 2022 r.

Uzyskane dochody na dzień 30.06.2022 r.	23 521,25
Wydatki sfinansowane dochodami	15 901,72
w tym:	
- konto 417-0 - wynagrodzenia bezosobowe	4 220,00
- konto 421-0 - zakup materiałów i wyposażenia- dochody własne	623,68
- konto 426-0 - zakup energii cieplnej -dochody własne	5 684,58
- konto 430-0 - Imprezy lokalne - dochody własne	5 373,46

KSIEGOWA
M. Chocymńska
Iwona Chocymńska

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
W PIENIEŻNIE
Jolanta...

SPRAWOZDANIE OPISOWE z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki w Pieniężnie za I półrocze 2022 rok

Dział 921 Rozdział 92116 – Biblioteka	Koszty
Konto	na dzień 30.06.2022 r.
– 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	– 85 161,63
– 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne	– 14 031,61
– 4120 – Składki na Fundusz Pracy	– 1 365,04
– 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	– 2 400,00
– 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	– 8 567,12
w tym:	
> materiały biurowe	– 624,84
> środki czystości	–
> prenumerata	–
> pozostałe materiały i wyposażenie	– 7 942,28
– 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	– 8 444,11
– 4260 – Zakup energii	– 11 645,06
w tym:	
> energia elektryczna	– 2 140,41
> woda	– 150,64
> energia cieplna	– 9 354,01
– 4270 – Zakup usług remontowych	– 4 876,00
– 4280 – Zakup usług zdrowotnych	– 50,00
– 4300 – Zakup pozostałych usług	– 1 983,19
w tym:	
> prowizja za prowadzenie rachunku bankowego	–
> usługi pocztowe	– 100,60
> imprezy lokalne	– 152,37
> inne opłaty	– 1 274,28
– 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług tp	– 918,41
– 4410 – Podróże krajowe służbowe	–
– 4050 – Świadczenia urlopowe	– 1 662,97
– 4700 – Szkolenia pracowników	–
	OGÓLEM: 141 105,14
Zobowiązania ogółem	– 0,00
w tym wymagalne	– 0,00
Naliczności ogółem	– 0,00
w tym wymagalne	– 0,00

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki
w Pieniężnie
Lubomira Wyszewska

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Archiwum Książek

INFORMACJA Z WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH
Miejskiej Biblioteki w Pieniężnie
za I półrocze 2022 roku

Uzyskane dochody na dzień 30.06.2022 r. - 27,70

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 07.07.2022 r

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki
w Pieniężnie
Lubomira Wójciszewska

Miejska Biblioteka w Pieniężnie
ul. Wolności 10
52-100 Pieniężno