

**I N F O R M A C J A**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA**  
**BUDŻETU GMINY**  
**ZA I PÓŁROCZE 2019 r.**

**Wizna, sierpień 2019 r.**

**Budżet gminy Wizna na 2019 rok** został uchwalony przez Radę Gminy w dniu **29 stycznia 2019 r.** uchwałą Nr IV /18 / 19 w następujących wysokościach :

**DOCHODY – 16. 206 .300,- zł**

W tym: dochody bieżące – 15.855.900,- zł  
dochody majątkowe – 350.400,-zł

**WYDATKI - 16. 861. 300,- zł**

W tym: wydatki bieżące – 15.026.300,- zł  
wydatki majątkowe – 1.835.000,-zł

W ciągu minionego półrocza ośmiokrotnie dokonywano zmian w budżecie gminy zarówno przez Wójta Gminy jak i Radę Gminy podyktowanych koniecznością wprowadzenia do budżetu dotacji celowych, jak również przeniesienia środków finansowych w celu bieżącego zabezpieczenia wykonania zadań rzeczowych. **RADA GMINY** dwukrotnie dokonała zmiany w budżecie dotyczącej dochodów i wydatków bieżących i majątkowych jak również przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2019 r. następującymi uchwałami:

- 1) Uchwała **Nr VI/40 /2019** z 29 kwietnia 2019 r.
- 2) Uchwała **Nr VIII/55 /2019** z 26 czerwca 2019 r.

**WÓJT GMINY** dokonał sześciokrotnie zmian w budżecie swoimi zarządzeniami wprowadzając do budżetu dotacje celowe oraz dokonując przeniesień w planach wydatków budżetowych pomiędzy paragrafami.

W związku z wprowadzonymi zmianami budżet gminy ostatecznie na dzień 30.06.2019 r. wynosił:

**DOCHODY – 17. 284. 389,22 zł**

W tym: dochody bieżące – 16.795.989,22 zł  
dochody majątkowe – 488.400,00zł

**WYDATKI - 18. 366. 369,22 zł**

W tym: wydatki bieżące – 16.617.369,22 zł  
wydatki majątkowe – 1.749.000,00 zł

Po zmianach, źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2019 w kwocie **1.081.980,- zł** według planów będzie skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W 2019 roku zaplanowano spłacenie kolejnej raty pożyczki w wysokości **160.000,- zł** do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie oraz raty kredytu bankowego w wysokości **60.000,- zł** do Hexa Banku w Piątnicy, co daje łącznie do spłaty kwotę **220.000,- zł**.

W I półroczu spłacono 50 % zobowiązań w łącznej kwocie **110.000,- zł**.

Kwota długu na koniec I półrocza 2019 roku wynosi **470.000,- zł**.

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **55 %** , czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **9.497.255,71 zł**, z czego : dochody bieżące – 9.155.353,14 zł ; dochody majątkowe – 341.902,57 zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów :

- **45 %** czyli **4.304.656,- zł** wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów,
- **37 %** czyli **3.476.998,79 zł** stanowią dotacje celowe;
- **6 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **605.453,64 zł**;
- **12 %** w wysokości **1.107.147,28 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za I półrocze b.r. zrealizowano w **46 %** co daje kwotę **7.709.008,26 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **7.708.577,46 zł** na plan **16.617.369,22 zł**.

Z planowanej kwoty **1.749.000,- zł** wydatków inwestycyjnych zrealizowano **430,80 zł**.

Nadwyżka dochodów nad wydatkami w I półroczu tego roku wyniosła **1.788.247,45 zł**.

## REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2018 r.

**Łączna kwota zrealizowanych dochodów w I półroczu 2019 r. wyniosła 9.068.801,23 zł; w tym:**

- 1) Dochody majątkowe – **341.902,57 zł** ( *refundacje poniesionych wydatków z roku ubiegłego*);
- 2) Dochody bieżące – **9.155.343,14 zł** ( *dochody własne -1.107.147,28 zł, subwencje i udział w podatkach budżetu państwa – 4.913.109,64 zł, dotacje na zadania własne – 317.180,- zł, dotacje na zadania zlecone – 2.817.916,22 zł* ).

*Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:*

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowano dochody w kwocie **574.599,22 zł**, które wpłynęły w wysokości **572.896,64 zł**, w tym:

- z tytułu dotacji celowej na **zadania zlecone** gminie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – **572.072,22 zł**;
- dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich - **824,42 zł**.

W dziale **600- TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **13.002,48 zł**, w tym: z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych – **12.991,97 zł** oraz odsetek od tych opłat – **10,51 zł**.

Ponadto w I półroczu wprowadzono plany dochodów majątkowych w kwocie 70.000,- zł na realizację zadania inwestycyjnego, którą otrzymano po wykonaniu zadania.

### **Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochód w tym dziale w I półroczu bieżącego roku wyniósł **28.983,76 zł** na planowany **65.150,- zł**.

Na powyższe kwoty złożyły się wpływy z tytułu dzierżawy i najmu :

- a) dzierżawy i najmu składników mienia komunalnego **12.568,93 zł**, w tym:
  - Punktu Skupu Żywca uzyskaliśmy kwotę 9.138,- zł,
  - działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – 1.650,32 zł;
  - działek rolniczych będących własnością gminy – 1.605,- zł,
  - działek zabudowanych - 175,61 zł;
- b) za użytkowanie wieczyste wpływy w I półroczu wyniosły **5.235,57 zł**;
- c) za czynsz mieszkaniowy płacony przez najemców lokali komunalnych uzyskaliśmy w I półroczu kwotę **11.116,26 zł**;
- d) odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **63,- zł** ;

W I półroczu nie zrealizowano dochodów **majątkowych** z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności działki w Wiźnie (należność rozłożona na raty- w okresie 10 lat). Zaległość z tego tytułu wynosi 10.131,12 zł.

Na dzień **30.06.19** r. istnieją także zaległości w następujących płatnościach:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **3.474,22 zł** ;  
( *Bronowo – 2.702,22 zł, Wizna – 572,- zł i Zanklewo – 200,- zł* )
- z tytułu opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów – **714,89 zł**;
- odsetek naliczonych na 30.06.2019 r. – **276,61 zł**.

### **Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

W dziale tym po stronie dochodów znajduje się dotacja celowa na **zadania zlecone** gminie przez Urząd Wojewódzki z administracji rządowej (USC i OC ) w wysokości **12.771,- zł**, (55% rocznego planu) ;

Na **dochody własne** w tym dziale złożyły się wpływy pochodzące z wpłat za koszty upomnienia - **730,80 zł**;  
Ogółem dochody w tym dziale wyniosły **13.501,80** na plan **24.700,- zł** (55%)

## **Dział 751 – NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA**

Dział ten zawiera dotacje celowe przekazane naszej gminie przez **KRAJOWE BIURO WYBORCZE** w Łomży na *zadania zlecone w ogólnej wysokości* 25.124,- zł (98 %), w tym:

- a) **431,- zł** (50%) na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- b) **512,- zł** (100%) na przechowywanie depozytów;
- c) **24.181,- zł** (100%) na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – zaplanowane dochody majątkowe- to przyznana dotacja na zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego w kwocie **68.000,- zł**.

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

Dział ten stanowi główne źródło dochodów podatkowych realizowanych zarówno przez Urząd Gminy jak też i Urzędy Skarbowe. Ogólny plan dochodów na 2019 r. wynosi **2.150.380,- zł**, zrealizowano **63 %**, czyli do budżetu gminy wpłynęło **1.351.602,56 zł**.

*Realizacja podatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała następująco:*

### **1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

W tym rozdziale znajdują się podatki od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej uiszczane w Urzędzie Skarbowym w I półroczu b.r. realizacja tego podatku nie nastąpiła. Przypis należności wykazany przez Urząd Skarbowy wynosi **868,- zł**, stan zaległości **620,- zł**.

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

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **186.499,73 zł**. (56% rocznego planu w wysokości 335.790,- zł), w tym:

- a) **Podatek od nieruchomości - 183.172,- zł** ;
- b) **Podatek rolny - 1.047,33 zł**;
- c) **Podatek leśny – 2.280,40 zł**;

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

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **510.161,59 zł**. (68% rocznego planu w wysokości 746.700,- zł), w tym:

- a) **Podatek od nieruchomości - 95.168,21 zł**;
- b) **Podatek rolny - 293.889,70 zł**;
- c) **Podatek leśny - 29.353,80 zł**;
- d) **Podatek od środków transportowych - 26.007,69 zł**;
- e) **Podatek od spadków i darowizn - 14.018,- zł**;
- f) **Oplata targowa - 1.533,- zł**;
- g) **Podatek od czynności cywilnoprawnych - 48.345,85 zł**;
- h) **z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności - 1.845,34 zł**.

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 30.06.2019 r. wynosi **122.369,57 zł**, w tym:

- z podatku rolnego – **22.306,29 zł**;
- z podatku od nieruchomości – **80.766,18 zł**;
- z podatku leśnego – **2.175,20 zł**;
- z podatku od środków transportowych – **17.121,90 zł**.

Stan zaległości wykazany przez urzędy skarbowe wynosi **628,35 zł**.

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **68.540,- zł**, dochody w I półroczu zrealizowano w **68%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **46.487,60 zł**, w tym:

- **11.933,- zł** z tytułu uiszczonej opłaty skarbowej za czynności administracyjne;
- **33.316,15 zł** za koncesję na handel napojami alkoholowymi;
- **202,- zł** za zezwolenia na specjalny i regularny przewóz osób;
- **1.000,- zł** za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego;
- **36,45 zł** wpłynęło z WFOS i GW z tytułu zaległej opłaty produktowej za lata 2004-2013.

#### 5) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa:

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - **606.476,- zł**,
  - b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych - **1.977,64 zł**
- Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **608.453,64 zł**. (61%)

Za I półrocze 2019 r. **umorzono** należności podatkowych na ogólną kwotę **5.425,- zł** w tym:

- z tytułu podatku rolnego – **4.212,- zł**;
- „ podatku leśnego - **226,- zł**;
- „ odsetek za zwłokę od zaległości w podatku od środków transportowych – **987,- zł**.

W skutek **obniżenia przez Radę Gminy w poprzednich latach górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **247.613,- zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **224.563 zł**;
- z tytułu podatku rolnego – **12.693,- zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **10.357,- zł**.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień podatkowych obliczone za I półrocze wynoszą **140.170,- zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **139.408,- zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **762,- zł**.

#### Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

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

Ogólny plan w tym dziale wynosi **7.843.139,- zł**, w I półroczu wpłynęło do budżetu gminy **4.304.656,01 zł**, **55%**) rocznego planu.

Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa wyniosła **2.043.160,- zł**;
- subwencja wyrównawcza – **2.114.940,- zł**;
- subwencja równoważąca – **146.556,- zł**.

#### Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **97.764,40 zł**. Na powyższe wykonanie dochodów własnych w kwocie **30.709,40 zł** składa się :

- odpłatność nauczycieli za czynsz mieszkaniowy i c. o. w SP Wizna (996,42 zł) i czynsz mieszkaniowy n-li w DN w Rutkach (780,- zł); za wynajem pomieszczenia na sklepik w SP w Wiźnie (1.224,- zł), wynajem pomieszczenia na Poczcie (2.850,- zł) - ogółem **5.850,42 zł**;
- odpłatność za wydanie duplikatu świadectw i legitymacji szkolnych - **52,- zł**;
- odpłatność rodziców za produkty żywnościowe – na plan **50.000,- zł** wpłynęło **24.428,50 zł**. ( **49%**);
- zwroty wydatków z innych gmin za dzieci korzystające z wychowania przedszkolnego na terenie naszej gminy – **378,48 zł**.

W bieżącym roku przyznano gminie dotację celową na realizację **zadań własnych** w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości **99.613,- zł**. Dotacja wpłynęła w 50% tj. w wysokości **49.806,- zł**, w tym na :

- 1) oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych – **37.180,- zł**;
- 2) inne formy wychowania przedszkolnego - **12.626,- zł**

Ponadto w tym półroczu otrzymaliśmy dotację na *zadanie zlecone* z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w kwocie **17.249,- zł**.

### **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **221.000,- zł** zrealizowane zostały w **60 %**, tj. w wysokości **132.050,- zł**

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa.

#### **Dotacje na zadania własne:**

- 1) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne - **4.550,- zł** (65%);
- 2) Na wypłaty zasiłków okresowych - **30.000,- zł** (45%);
- 3) Na wypłaty zasiłków stałych - **50.500,- zł** (94%);
- 4) Koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej - **39.000,- zł** tj. 51% ;
- 5) Na dożywanie dzieci w szkołach i internatach wpłynęło **44%**, czyli **8.000,- zł**;

### **854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W roku 2019 plan dochodów budżetowych w tym dziale wynosi **25.460,- zł** z tytułu przyznanej dotacji celowej na sfinansowanie wypłat stypendiów dla uczniów szkół z terenu gminy Wizna. Dotacja wpłynęła w 100%.

### **855 – RODZINA**

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **4.515.384,- zł** zrealizowane zostały w **49 %**, tj. w wysokości **2.191.326,01 zł**

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa.

#### **Dotacje na zadania zlecone – 2.190.700,- zł:**

- 1) Na realizację świadczeń wychowawczych (program 500+) przyznano dotację w kwocie 2.761.000,- zł, wpłynęło **1.440.000,- zł** (52%);
- 2) Na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej przyznano dotację w kwocie 1.600.000,- zł, wpłynęło **745.000 zł** (47%);
- 3) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości **5.700,- zł.** (57%);

Jako **dochód własny** zaplanowano kwotę 1.000,- zł z tytułu zwrotu od dłużników funduszu alimentacyjnego, wykonano w I półroczu **626,01 zł**, czyli 63 % rocznego planu.

Zaległości wobec budżetu j.s.t. od dłużników z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i f-szu alimentacyjnego na koniec I półrocza wynoszą ogółem **457.714,57 zł**.

### **Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA**

W dziale powyższym zaplanowane dochody ogółem wynoszą **780.800,- zł**, w tym: dochody bieżące – **630.800,- zł** oraz majątkowe – **150.000,- zł**.

Dochody majątkowe zaplanowano z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2018 r. na inwestycje własne gminy tj. „Zagospodarowanie terenu w otoczeniu budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Bronowo” z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020.

Dochody za I półrocze 2019 roku zrealizowano w wysokości **444.321,48 zł**, w tym: majątkowe – 150.000,- zł (100%) zgodnie z planem oraz bieżące – 294.321,48 zł.

#### **Gospodarka odpadami komunalnymi – 273.623,32 zł**

Z tytułu opłat za odpady komunalne zrealizowano dochody w wysokości **272.246,94 zł** na plan 574.550,- zł, czyli 47% rocznego planu.

Na dzień 30.06.2019 r. zaległości z powyższych opłat wyniosły **93.519,08 zł**, natomiast nadpłaty **36.441,70 zł**. W I półroczu 2019 r. umorzono zaległości z lat ubiegłych w kwocie **387,50 zł**.

Pozostałe dochody w tym rozdziale dotyczą wpłat za koszty upomnienia (**745,30 zł**), odsetek od nieterminowo realizowanych należności (**490,50 zł**) oraz wpływ za zbiórkę makulatury (**140,58 zł**), co daje łącznie **1.376,38 zł**.

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wpłynęła kwota **5.200,- zł** – tytułem rozliczenia dotacji z roku ubiegłego (druga transza) na usuwanie i utylizację azbestu z terenu gminy.

W rozdziale – *wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* wpłynęły dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski w wysokości **62,72 zł**. (2% rocznego planu w wysokości 3.500,- zł).

Z tytułu czynszów za lokale użytkowe dzierżawione na działalność handlową i usługową wpłynęło **15.342,83 zł** oraz **92,61 zł** z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności.

Na dzień **30.06.19** r. istnieją zaległości w płatnościach:

- z tytułu najmu lokali użytkowych w kwocie **369,- zł** ;
- odsetek naliczonych na 30.06.2019 r. – **709,82 zł**.
- kary pieniężnej za nieterminowe złożenie sprawozdania – **1.800,- zł**;

## REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2019 r.

Plany wydatków na 2019 rok po zmianach wynosi **18.366.369,22 zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowią **10 %** budżetu czyli **1.749.000,- zł**, a wydatki bieżące **90 %** w kwocie **16.617.369,22 zł**.

Wydatki za I półrocze b.r. zrealizowano w 46 % co daje kwotę **7.709.008,26 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – 7.708.577,46 zł (46% wykonania), w tym: wydatki na zadania zlecone – 2.779.516,12 zł oraz zadania własne 4.663.524,87 zł.

Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano 430,80 zł. ( 0,01 % wykonania) - zadania własne.

*Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:*

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** – plan po zmianach wynosi **998.072,22 zł**.

Wydatkowano zaś kwotę **579.871,89 zł** (58%), w tym: zadania zlecone – 572.072,22 zł, zadania własne bieżące – 7.799,67 zł.

### ZADANIA WŁASNE

Na bieżące zadania własne wydatkowaliśmy **7.799,67 zł** na plan 46.000,- zł tj. 17%.

Na powyższą kwotę złożyło się :

- należność 2% odpisu od wpływów z podatku rolnego na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej – 5.778,78 zł;** (58%)
- realizacja umowy za odbiór odpadów zwierzęcych w wysokości **756,- zł;**
- realizacja umowy za usługę weterynaryjną (gotowość) w kwocie **993,60 zł;**
- opłaty za pobór wody w Punkcie Skupu Żywca – **271,29 zł,**

### ZADANIA ZLECONE

W I półroczu b.r. przyznano naszej gminie dotację na *zadanie zlecone* w wysokości **572.072,22 zł** na realizację wydatków dotyczących zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotacja wpłynęła w 100% planu.

Producentom rolnym wypłacono w I półroczu **kwotę 560.855,12 zł**.

Pozostałe wydatki w kwocie **11.217,10 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat.

*W dziale tym ujęto środki finansowe na zadanie inwestycyjne polegające na rozbudowie i modernizacji sieci wodociągowej – kanalizacyjnej na terenie gminy Wizna w wysokości 380.000,- zł, które w I półroczu nie były realizowane.*

**Dział 600 – TRANSPORT** – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych. Na ten cel ogólnie planowaliśmy wydatkować w bieżącym roku kwotę **1.626.500,- zł**.

Wykonanie za I półrocze wyniosło tylko 8 % czyli **126.717,70 zł**; w tym: wydatki bieżące 126.286,90 zł (42%) i majątkowe – 430,80 zł.

W rozdziale **Drogi publiczne krajowe** wydatkowano **1.081,60 zł** za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogi krajowej płaconej Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad .

W rozdziale **Drogi publiczne powiatowe** kwotę **9.031,09 zł** na plan **9.500,- zł** (95 %)

zapłaciliśmy za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie dróg powiatowych Starostwu Powiatowemu w Łomży.

*W budżecie gminy w tym rozdziale zaplanowano również kwotę 237.500,- zł na dofinansowanie remontów dróg powiatowych w I półroczu b.r. zadania te nie były w trakcie realizacji.*



Wydatki w rozdziale : **drogi publiczne gminne** w I półroczu b. r. wyniosły ogółem **114.522,03** zł na plan **1.092,000,-** zł (10%). Niskie wykonanie wydatków wynika z przesunięcia w czasie realizacji zadań inwestycyjnych.

*Wydatki bieżące – 114.522,03 zł (46% rocznego planu w kwocie 247.000,- zł).*

Na zakupy w kwocie **35.248,12** zł złożyły się zakupy żużlu, pospółki, soli oraz pojemników na piasek do zimowego utrzymania dróg, materiałów do remontu przystanku autobusowego i znaków drogowych;

W I półroczu b.r. wydatkowano również na usługi remontowe m.in. równanie dróg, uzupełnienia poboczy żwirem, wymiana przepustów oraz naprawy szkód spowodowanych przez ulewne deszcze –  
- kwotę **38.921,10** zł (37% rocznego planu w wysokości 105.000,- zł)

Pozostałe usługi w kwocie **39.707,23** zł (58% ) w tym dziale dotyczą transportu żużlu do remontu dróg gminnych, zimowego utrzymania, czyszczenia i profilowania rowów przydrożnych, wykonania drenażu odsączającego, wycinki drzew, transportu znaków drogowych i sporządzenia projektu czasowej organizacji ruchu na ulicy Kombatantów w Wiznie.

Pozostałe wydatki to:

- zapłaciliśmy Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu – Wody Polskie - za użytkowanie gruntów pokrytych wodami – **325,-** zł
- za ubezpieczenie przystanków - **320,58** zł;
- za materiały do remontu mostu w Bronowie - **774,05** zł.

W I półroczu b.r. gmina kontynuuje umowę z Zakładem Karnym w Grądach Woniecko w związku z zatrudnieniem skazanych przy pracach na terenie gminy.

Na powyższy cel ponieśliśmy koszty w kwocie **878,13** zł, na plan 11.000,- zł (8 %) w tym:

- 1) - 133,00 zł na zakup rękawic roboczych i łopaty do śniegu ;
- 2) - 168,73 na zakup wody skazanym;
- 3) - 400,- zł za badania lekarskie;
- 4) - 176,40 zł składkę ubezpieczeniową .

**Wydatki inwestycyjne** na drogach gminnych oraz wewnętrznych zaplanowano w kwocie 1.085.000,- zł .

Powyższe wydatki zostały zrealizowane w 0,01 % czyli wydatkowano **430,80** zł m.in. za mapy zasadnicze do modernizacji drogi zwirowej relacji Wizna – Bronowo.

## **Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości 28.000,- zł.

W I półroczu wydatki powyższe zrealizowano w wysokości **5.234,91** zł ( 19%) i wydatkowano :

- za wypisy map zasadniczych, rozgraniczenie działek i inne usługi na gruntach gminnych – **3.558,91** zł;
- za aktualizacje oprogramowania e-Gmina IMPA – **1.476,-** zł;
- za podatek leśny gruntów gminnych – **200,-** zł;

## **Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

W dziale tym zaplanowana została kwota 25.000,- zł.

W I półroczu b.r. wydatkowano **7.885,80** zł: (32%) na :

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy – **4.180,-** zł;
- opracowanie analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym – **3.500,-** zł
- wypis z rejestru gruntów i wydruk załączników graficznych do decyzji o lokalizacji inwestycji – **205,80** zł.

## **Dział 720 – INFORMATYKA**

W dziale powyższym wydatkowano kwotę **3.442,74** zł (48%) na własne zadania bieżące tj.

- 1) audyt informatyczny sprzętu komputerowego zgodnie z umową zlecenia – **2.460,-** zł ;
- 2) abonament za dostęp do sieci Internet w Bronowie – **982,74** zł;

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki tego działu zrealizowano w **45 %** tzn. wydatkowano kwotę **893.311,17 zł** na roczny plan 1.984.650,- zł. Z tego: własne wydatki bieżące – 880.540,17 zł i wydatki zlecone - 12.771,- zł. Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:

**ZADANIA ZLECONE**

W rozdziale – **urzędy wojewódzkie** wydatkowano z dotacji kwotę **12.771 zł**, na pokrycie kosztów administracji rządowej( USC i OC) na plan 23.200,- zł – 55 % w tym: na wynagrodzenia osobowe z dotacji wydatkowano **9.258,- zł**; dodatkowe wynagrodzenie roczne – **1.400 zł**; pochodne od wynagrodzeń – **2.113,- zł**. Ze względu na brak środków finansowych pozostałe wydatki bieżące sfinansowane zostały z rozdziału Urzędu Gminy. (75023 )

**ZADANIA WŁASNE (bieżące) – 880.540,17 zł**

W rozdziale – **Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **70.666,98 zł** na plan 138.000,- zł (51% rocznego planu). Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

- a) diety radnych (30.300,- zł) i sołtysów za udział w sesjach (17.034,- zł) - razem **47.334,- zł**, na plan 105.600,- zł, co stanowi **45 %** rocznego planu;
- b) zakupy artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy - **703,33 zł** ;
- c) zakupy materiałów biurowych, kamery internetowej i tabletów – **12.211,79 zł**;
- d) za korzystanie z dostępu do internetowego systemu e Sesja - **7.958,10 zł**;
- e) za usługi telekomunikacyjne – **1.129,16 zł**;
- f) składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego – **1.230,60 zł**;
- g) składka za udział w turnieju strzeleckim samorządów – **100,- zł**.

W rozdziale - **Urząd Gminy** wydatki zrealizowano w **46 %** czyli wydatkowano **792.289,18 zł** na roczny plan 1.721.750,- zł.

Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- wynagrodzeń pracowników UG – 515.704,60 zł ;
- pochodnych od tych wynagrodzeń – 92.217,73 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 69.872,65 zł,
- odpis na ZFSS – 14.944,- zł.

Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano w I półroczu **692.738,98 zł**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **99.550,20 zł** dotyczą następujących kosztów:

- za okulary korekcyjne oraz zakupy wody - **1.612,37 zł**;
- za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **9.900,- zł**,
- za obsługę prawną wykonywaną przez Kancelarię Radcy Prawnego – **6.150,- zł**;
- za zaprogramowanie i przeszkolenie personelu do obsługi strony internetowej – **5.000,- zł**;
- zakupów oleju opałowego, materiałów biurowych i tonerów, druków niezbędnych do bieżącej pracy Urzędu i USC, środków czystości, zakupy materiałów do bieżących napraw i wyposażenia urzędu, aparatów telefonicznych i centrali, programów antywirusowych itp.  
Ogółem na zakupy wydatkowano **19.931,15 zł**;
- kosztów energii elektrycznej i poboru wody w budynku UG – **8.432,65 zł**;
- zakup usług remontowych – **251,57 zł** to naprawa bramki VOIP;
- za badania profilaktyczne pracowników zapłacono kwotę **532,- zł** ;
- za usługi telekomunikacyjne wydatkowano – **2.984,71 zł** ;
- za usługi pocztowe za wysyłkę korespondencji, pieczątki, za udział w zgromadzeniu ZGWWP, serwis programów komputerowych i usługę informatyczną ; program prawniczy LEX i LEGALIS, program PUBLIKATOR; serwis programu komputerowego SELWIN USC; odnowienie podpisu elektronicznego i inne niezbędne usługi łącznie – **37.990,59 zł**;

- wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **4.302,19 zł**;
- różne opłaty i składki (opłata za informację do KRK) – **60,- zł**;
- za szkolenia pracowników i dojazd na te szkolenia zapłaciliśmy **2.388,85 zł**;
- koszty opłaty sądowej za odpis orzeczenia – **12,- zł**;
- odsetki z tytułu realizowanych zobowiązań płatniczych – **2,12 zł**.

**W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowane środki w wysokości 15.700,- zł wydatkowano **5.630,18 zł** ( 36 % ) m.in. na :

- zakup nagród konkursowych – **102,- zł**
- zakupy artykułów spożywczych (obsługa sekretariatu) – **189,53 zł**;
- zakup wyposażenia sekretariatu i oprav skóropodobnych – **157,60 zł**;
- usługi pocztowe za wysyłkę ww. oprav, druk wizytówek, wykonanie gawertonu oraz usługę cateringową łącznie usługi - **5.181,05 zł**.

Rozdział **75095 – pozostała działalność** – wydatki w tym rozdziale wyniosły **11.953,83 zł** na planowane **25.000,- zł**, czyli zrealizowano 48% rocznego planu.

- wypłacono prowizję sołtysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **10.923,- zł**,
- za pobór opłaty targowej – **766,50 zł** ; razem prowizje **11.689,50 zł** ;
- za koszty egzekucyjne - **264,33 zł**;

## **Dział 751 - NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA**

Wydatki tego działu (w 100 % zadania zlecone ) zaplanowane były w kwocie ogółem **25.556,- zł**, w tym:

- a) w kwocie **869,- zł** z tytułu wypłaty umowy – zlecenia za prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie - w tym półroczu zadania nie były zrealizowane,
  - b) w kwocie **512,- zł** na przechowywanie depozytów – wykorzystano **511,09 zł**;
  - c) w kwocie **24.181,- zł** na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – wykorzystano **23.971,01 zł**.
- Ogółem wydatki w tym dziale za I półrocze wyniosły **24.482,10 zł**.

**W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 276.500,- zł, które zrealizowano w **33 %**, czyli wydatkowano **92.059,98 zł**. Są to w całości wydatki bieżące (44 % wykonania planu ), gdyż majątkowe w kwocie 68.000,- zł nie były realizowane w I półroczu.

W rozdziale – **Komendy Powiatowe Policji** - zaplanowano wydatki na dofinansowanie zadań policji.

W I półroczu przekazano środki finansowe w wysokości **1.000,- zł** z przeznaczeniem na zakup urządzenia do badania trzeźwości na potrzeby Posterunku Policji w Wiźnie.

Utrzymanie jednostek **Ochotniczych Straży Pożarnych** z terenu gminy Wizna to wydatki w kwocie **90.629,98 zł** na plan 199.900,- zł ( 45%).

Wydatki jednostek OSP dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **15.721,75 zł**
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne - **2.553,84 zł**,
  - pochodne od wynagrodzeń – **4.514,76 zł**,
  - odpis na ZFSS – **1.229,- zł**;
  - wynagrodzenia z tytułu 2 umów – zlecenia **8.820,- zł**;
- Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 32.839,35 zł**;

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę **57.790,63 zł** i dotyczą:

- zakupu wody dla pracowników – **22,64 zł**;
  - zapłaty za akcje ratowniczo –gaśnicze dla członków – **4.295,64 zł** ; w tym: OSP Wizna – 3.423,67 zł; OSP Bożejewo – 516,83 zł; OSP Bronowo – 355,14 zł;
  - zapłata za udział w szkoleniu członków OSP – **3.200,- zł** : Wizna – 480,- zł, Bożejewo – 1.640,- zł i Bronowo – 1.080,- zł;
  - ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **600,- zł**,
- Razem za wydatki na rzecz osób fiz. – 8.095,64 zł*;

- zakupu oleju opałowego do c.o. – 5.454,- zł;
- zakupu paliwa do samochodów strażackich - 18.656,96 zł ;
- zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – 269,92 zł;
- zakupu akumulatorów – 808,- zł (ciągnik i radiostacja) oraz rozrusznika do Jelcza - 872,- zł
- Ogółem wartość zakupów **26.060,88** zł;
- rachunki za energię elektryczną i wodę w remizach – **9.942,12** zł,
- za usługi remontowe – (naprawa samochodu Jelcz - Wizna) – **5.218,20** zł ;
- badania okresowe członków OSP – **1.070,-** zł;
- za przeglądy techniczne samochodów strażackich - **615,-** zł ;
- za przegląd techniczny zestawów ratowniczych **1.383,75** zł - łącznie za przeglądy **1.998,75** zł;
- składka ubezpieczeniowa PZU za samochody( 2.430,- zł) i strażaków( 2.952,40 zł)
- co daje razem – **5.382,40** zł.

Ponadto w tym dziale zaplanowaliśmy wydatki z zakresu **obrony cywilnej** w kwocie 2.600,- zł , które w I półroczu b.r. zrealizowano tylko w kwocie **430,-** zł tj.17% planu.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego** – zaplanowane wydatki w tym dziale dotyczą zapłaty odsetek:

- a) od pożyczki zaciągniętej w 2017 r. – **2.188,41** zł;
- b) od kredytu zaciągniętego w 2018 r. – **4.185,53** zł, co daje łącznie **6.373,94** zł.

### **Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Na dzień 30.06.2019 r. rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki, która jest do dyspozycji Wójta wynosi 58.000,- zł. W planach finansowych budżetu gminy zaplanowano również rezerwy celowe na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 43.000,- zł.

### **Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W roku 2019 plan wydatków budżetowych w tym dziale wynosi **6.488.967,-** zł, w tym: wydatki majątkowe – 55.000,- zł, zadania bieżące zlecone – 17.249,- zł oraz zadanie bieżące własne – 6.416.718,- zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie **2.898.363,92** zł co stanowi 45 % rocznego planu.

Są to w całości **wydatki bieżące** na *zadania własne*.

Wydatki stanowiły utrzymanie 3 szkół podstawowych i gimnazjum , oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, stołówki szkolnej oraz dowożenia uczniów do szkół na terenie gminy. W tym:

1. Szkoła Podstawowa w Wiźnie – obejmuje wydatki związane ze: szkołą podstawową, klasami gimnazjum, dowożeniem i stołówką szkolną – to koszt ogółem – **1.979.011,25** zł; (48%);
2. Szkoła Podstawowa w Rutkach - to kwota **627.200,51** zł; (49 % )
3. Dotacja na Szkołę Podstawową w Starym Bożejewie – **255.661,74** zł;
4. Dotacja na Punkt Przedszkolny w Wiźnie – **30.779,82** zł;
5. Zwroty dla innych gmin za dzieci korzystające z edukacji – **4.470,40** zł;
6. Inne wydatki bieżące dotyczące zadań oświatowych – **1240,20** zł.

Szkoła Podstawowa w Starym Bożejewie prowadzona jest przez Społeczno - Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „EDUKATOR” w Łomży .

W związku z tym na powyższy cel przekazaliśmy dotację:

- na prowadzenie zajęć w szkole podstawowej - 207.243,72 zł;
- na zajęcia w oddziale przedszkolnym przy tej szkole – 48.418,02 zł, co daje łącznie **255.661,74** zł.

*W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :*

**WYDATKI w rozdz. 80101** - szkoły podstawowe w kwocie **1.807.925,27** zł na plan 3.949.737,- zł co stanowi **46 %**. Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale: SP Wizna – to kwota 1.124.241,69 zł, SP w Rutkach – 476.439,86 zł i dotacja na prowadzenie SP w St. Bożejewie - 207.243,72 zł.

Największą grupę wydatków w pozostałych dwóch szkołach podstawowych stanowiły wynagrodzenia osobowe gdzie wydatkowano kwotę – **1.017.726,31 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **143.362,50 zł**, dodatek wiejski i mieszkaniowy - **61.424,22 zł** odpis na ZFSS – **84.387,76 zł** oraz pochodne od tych wypłat – **224.138,80 zł**.

**OGÓLEM wynagrodzenia i pochodne** zrealizowano w kwocie **1.531.039,59 zł** na plan 3.351.124,- zł, co stanowi **46 %** , w tym: SP Wizna – **1.072.118,49 zł**; SP Rutki – **458.921,10 zł**;

**Pozostałe wydatki rzeczowe** zrealizowano w kwocie **69.641,96 zł** na plan 182.613,- zł, co stanowi **61 %**.  
Na powyższe wykonanie wpłynęło:

- zakup materiałów i wyposażenia w tym: opału, oleju i benzyny do kosiarek spalinowych, środków czystości, materiałów biurowych, świadectw szkolnych, druków, prenumeraty czasopism, tonerów do kserokopiarek oraz materiałów do bieżących napraw i awarii do 2 szkół podstawowych itp.

OGÓLNA kwota zakupów i wyposażenia - **39.207,76** na plan 99.300,- zł (38%)

w tym: Wizna – 31.048,74 zł i Rutki – 8.159,02 zł .

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakupiu opału** – 31.881,- zł z tego: olej opałowy do SP w Wiznie – na kwotę 26.730,- zł, SP Rutki – na kwotę 5.151,- zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – 7.326,76 zł :

w tym: Wizna – 4.318,74 zł, Rutki – 3.008,02 zł;

- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz książek w kwocie **1.913,77 zł** na plan 4.000,- zł;

SP Wizna – 1.013,80 zł; i SP Rutki 899,97 zł ;

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **13.691,60 zł** na plan 32.000,- zł; (43%); w tym: Wizna – 10.249,74 zł, Rutki – 3.441,86 zł,

- zakup usług remontowych - **959,40 zł** na plan 5.300,- zł; to wydatki związane z awarią kotłowni w SP Rutki;

- zakup usług zdrowotnych – **400,- zł** to badanie lekarskie w SP Wizna i SP Rutki (po 200,- zł) ;

- zakup usług pozostałych - ogółem w kwocie **8.549,27 zł** na plan 22.400,- zł to: wykonanie przeglądu technicznego budynku szkoły wraz z salą gimnastyczną w Wiznie i w SP Rutki , naprawa i konserwacja kserokopiarek, wywóz nieczystości stałych i ciekłych, opłata za monitorowanie systemu alarmowego w SP w Wiznie zgodnie z umową, opłata za abonament Portalu Oświatowego, abonament RTV oraz usługi pocztowe, usługi informatyczne itp.

z tego: Wizna – 6.464,73 zł; Rutki – 2.084,54 zł.

- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **1.795,96 zł** na plan 4.270,- zł

(Wizna – 1.134,71 zł; Rutki – 661,25 zł);

- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu i diet n-li i dzieci na zawody, konkursy i szkolenia w kwocie **974,11 zł** na plan 3.443,- zł;

(Wizna – 305,49 zł, Rutki – 668,62 zł.);

- różne opłaty i składki to kwota **1.010,09 zł** na plan 3.500,- zł to ubezpieczenie budynków 2 szkół , opłata za dozór techniczny SP Wizna ;

w tym: SP Wizna – 565,99 zł ; SP Rutki – 444,10 zł,

- szkolenia pracowników SP Wizna – **1.140,- zł** na plan 3.100,- zł;

#### **WYDATKI w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych**

w kwocie **143.986,09** na plan 327.969,- zł. ( 44%) stanowią:

wynagrodzenia i pochodne w 2 szkołach podstawowych; w tym:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li to kwota **7.145,85 zł**;
- wynagrodzenia osobowe wydatkowano kwotę **93.997,34 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - **15.443,17 zł** ;
- pochodne od w/w wydatków na kwotę **19.798,76 zł** ;
- odpis na ZFSS – **7.500,97 zł**.

**OGÓLEM wynagrodzenia i pochodne** zrealizowano w kwocie **143.886,09 zł** na plan 325.969,- zł, co stanowi **44% .**

Wydatki rzeczowe w kwocie **100,- zł** dotyczą profilaktycznych badań lekarskich w SP Wizna.

Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale :

- SP Wizna 2 oddziały – to kwota **90.420,14 zł**

- SP Rutki 1 oddział – to kwota **53.565,95 zł**

Ponadto w tym rozdziale przekazaliśmy dotację na dofinansowanie oddziału przedszkolnego w Bożejewie w wysokości **48.418,02 zł**.

**WYDATKI w rozdz. 80104 – Przedszkola** – dotyczą utrzymania dzieci z naszej gminy w przedszkolach w Piątnicy i Łomży. Plan na powyższy cel wynosi 56.230,- zł.

Wydatki za I półrocze na ten cel wyniosły tylko **5.710,60 zł** i dotyczyły usług związanych z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie ze środków UE – 1.240,20 zł oraz zwrot dla innych gmin (Łomża) – 4.470,40 zł.

**WYDATKI w rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego** dotyczą przekazania dofinansowania (w formie dotacji) Punktu Przedszkolnego prowadzonego przez Towarzystwo Wiedzy Powszechnej na terenie naszej gminy. W I półroczu przekazaliśmy **21.600,- zł** (72 % rocznego planu).

**WYDATKI w rozdz. 80110 – Gimnazja** w kwocie **382.473,91 zł** na plan 535.338,- zł (71 %).

Wydatki bieżące na zadania własne to :

- wynagrodzenia osobowe, w tym nagrody jubileuszowe, gdzie wydatkowano kwotę **207.637,98 zł**;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **48.991,59 zł**;
  - dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie **8.383,85 zł**;
  - pochodne od wynagrodzeń **49.730,15 zł** oraz odpis na ZFSS – **9.367,48 zł**.
- Ogółem wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **324.111,05 zł** na plan 456.218,- zł (71%).

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **58.362,86 zł** na plan 79.120,- zł (74% ) to:

1. zakup materiałów i wyposażenia w tym: środków czystości, materiałów biurowych, tonerów, świadectw szkolnych, prenumerata czasopism, druków, papieru, materiałów do dekoracji oraz drobnych materiałów do bieżących napraw w kwocie **8.325,65 zł**;
2. zakup oleju opałowego do ogrzewania **26.730,- zł**, co daje łącznie wartość zakupów **35.055,65 zł** na plan 49.000,- zł. (72% rocznego planu);
3. zakup energii elektrycznej to kwota **11.979,83 zł** na plan 13.000,- zł; (92%);
4. profilaktyczne badania lekarskie – **200,- zł**;
5. zakup usług pozostałych w kwocie **8.282,51 zł** na plan 9.500,- zł (87%) to: wywóz nieczystości stałych, ścieki, przegląd techniczny budynku, usługi pocztowe, naprawa i konserwacja kserokopiarki, usługa informatyczna, opłata za abonament „Portal Oświatowy”, opłata za monitoring, usługa dekarcka (1.537,50 zł);
6. usługi telekomunikacyjne to kwota **1.134,67 zł** na plan 1.600,- zł; (71%);
7. podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe i konkursy n-la i uczniów oraz za szkolenie w kwocie **551,22 zł** (37% rocznego planu);
8. różne opłaty i składki to kwota **565,98 zł** na plan 900,- zł za ubezpieczenie budynku szkoły, hali sportowej, opłata za dozór techniczny kotłowni;
9. podatek od nieruchomości – **13,- zł**;
10. szkolenia pracowników - zrealizowano **580,- zł** (97%).

**WYDATKI w rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** w kwocie **193.844,01 zł** na plan 366.063,- zł (53%) stanowią:

- wynagrodzenia osobowe – **32.172,- zł**;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **4.242,16 zł**;
  - pochodne od wynagrodzeń – **7.537,17 zł** oraz odpis na ZFSS – **1.690,29 zł**.
- Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **45.641,62 zł** na plan 98.263,- zł (46%)

**WYDATKI rzeczowe** w kwocie **148.202,39 zł** na plan 267.800,- zł (55%) to:

- zakup paliwa – olej napędowy (14.359,31 zł), opon i innych materiałów do autobusu szkolnego na ogólną kwotę **18.873,06 zł**; (63%);
- zakup usług pozostałych to :
  - a) dowóz dzieci z terenu gminy do Gimnazjum, SP w Wiźnie i do SP w Rutkach przez usługi przewozowe zgodnie z umową - **2 autobusy z 2 opiekunami dowożenia** - to kwota **87.305,81 zł**, w tym: dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na imprezy sportowe i in. w kwocie 5.168,44 zł;

- b) koszty przewozu dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu zgodnie zawartymi umowami - **39.052,80 zł**;
- c) koszty dowozu dziecka indywidualnie przez rodziców zgodnie z zawartą umową – **1.452,26 zł**;
- d) koszty związane ze sprawdzeniem tachografu, personalizacja karty kierowcy i badanie techniczne autobusu szkolnego **1.518,46 zł**.

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi **129.329,33 zł** na plan 233.000,- zł ( **56%**);

**WYDATKI w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowano w budżecie na ten cel 15.000,- zł . W I półroczu b.r. wydatki te były zrealizowane w kwocie **5.252,- zł** za doksztalcanie nauczycieli w SP Wizna – 3.076,- zł i SP Rutki – 2.176,- zł.

**WYDATKI w rozdz.80148 – Stolówki szkolne** w kwocie **73.666,73 zł** na plan 196.280,- zł (38%) stanowią:

- wynagrodzenia osobowe na ogólną kwotę **35.634,40 zł**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **4.747,81 zł**
- pochodne od wynagrodzeń **7.930,98 zł**;
- odpis na ZFSS – **1.843,95 zł**;

Ogółem wydatki płacowe i pochodne wynoszą **50.157,14 zł** na plan 96.180,- zł (52%).

**Wydatki pozapłacowe w kwocie 23.509,59 zł (43%) to:**

- zakup druków i środków czystości - **467,34 zł** na plan 4.000,- zł; (12%);
- zakup produktów żywnościowych w celu przyrządzenia posiłków dla uczniów w kwocie **22.698,25 zł** ( z wpłat odpłatności rodziców ) na plan 50.000,- zł ( **45%** );
- zakup gazu do kuchni w kwocie **98,- zł** na plan 500,- zł (20%);
- przegląd techniczny urządzeń gazowych w kuchni – **246,- zł**.

**WYDATKI w rozdz. 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** – zaplanowane w kwocie 44.912,- zł zostały zrealizowane w wysokości **20.419,33 zł** (45%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych za zajęcia uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności w Szkole Podstawowej w Wiźnie, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **9.135,58 zł**;
  - dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **309,17 zł**;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **57,- zł**;
  - pochodne od wynagrodzeń – **1.706,49 zł**, odpis na ZFSS – **31,27 zł**;
- co łącznie daje kwotę **11.239,51 zł** na plan 22.792,- zł (49%).

*Ponadto w tym rozdziale dla Towarzystwa Wiedzy Powszechnej przekazano **9.179,82 zł** na realizację powyższych zadań w związku z uczęszczaniem 1 dziecka z orzeczeniem o niepełnosprawności do Punktu Przedszkolnego w Wiźnie .*

**WYDATKI w rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**

Zaplanowane wydatki w kwocie 339.971,- zł zostały zrealizowane w wysokości **160.652,71 zł** (47%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych , w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **108.988,17 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **13.702,21 zł**;
- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **6.033,65 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń **24.333,44 zł**,
- odpis na ZFSS – **7.595,24 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **160.652,71 zł**.

Ogółem wydatki w tym rozdziale – SP Wizna – **65.634,01 zł** i SP Rutki – **95.018,70 zł**.

**WYDATKI w rozdz. 80195 – Pozostała działalność** w kwocie **34.415,25 zł** na plan 46.800,- zł (74%) stanowią za I półrocze koszty z tytułu 75 % odpisu na ZFSS n-li emerytów i rencistów z naszej gminy .

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

Zaplanowano wydatki w kwocie **17.249,- zł** tj. do wysokości otrzymanej dotacji, lecz w pierwszym półroczu nie zostały one zrealizowane.

## **Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA**

Wydatki tego działu dotyczą działalności Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii.

W 2019 r. na zadania dotyczące **zwalczania narkomanii** nie wydatkowano środków zaplanowanych w wysokości **2.500,- zł**.

Na zadania dotyczące **przeciwdziałaniu alkoholizmowi** wydatkowano **22.613,68 zł** tj. 46% rocznego planu wysokości 49.090,- zł.

Powyższą kwotę wydatkowano na następujące cele :

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji – **3.240,- zł**;
  - wypłatę umowy- zlecenia psychologa – **1.280,- zł**;
  - wypłatę umowy o dzieło pełnomocnika – **1.000,- zł**;
  - pochodne od umowy o dzieło pełnomocnika – **173,80 zł**;
  - zakupy nagród dla uczestników konkursów – **1.699,88 zł**;
  - za obóz zimowy dzieci w górach w czasie ferii zimowych – **8.000,- zł**;
  - za udział młodzieży szkolnej w programach profilaktycznych – **3.520,- zł**;
  - organizację pikników rodzinnych w Starym Bożejewie i Wiźnie – **3.700,- zł**;
- łącznie usługi wyniosły 15.220,- zł*

Pozostałe zadania zaplanowane w tym dziale w rozdz. **Pozostała działalność** dotyczą dotacji dla ZPOZ w Łomży w kwocie 15.000,- zł . Z powyższej dotacji zrefundowano koszty utrzymania punktu rehabilitacji Wiźnie w kwocie **7.200,- zł** .

Ogółem wydatki w tym dziale wyniosły **29.813,68** na plan 66.590,- zł (45%).

## **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Wydatki w tym dziale za I półrocze b. r. wyniosły ogółem **308.764,26 zł** na planowane 725.500 zł, co stanowi **43 %** rocznego planu.

Zadania własne dofinansowane przez PUW – **126.578,14 zł** a środki własne budżetowe – **182.186,12 zł**.

### **ZADANIA WŁASNE Z DOTACJI BUDŻETU PAŃSTWA – 126.578,14 zł**

- 1) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe) otrzymaliśmy dotację w wysokości 4.550,- zł Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **4.392,66 zł**.(63% rocznego planu);
- 2) Na zasiłki okresowe z pomocy społecznej otrzymaliśmy dotację w wysokości **30.000,- zł** na plan 66.000,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **28.056,73 zł** czyli 43% rocznego planu.
- 3) Na zasiłki stałe otrzymaliśmy dotację w wysokości **50.500,- zł** na plan 54.000,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **49.201,84 zł** tj. 91% rocznego planu.
- 4) dotację w wysokości **39.000,- zł** na plan 76.000,- zł przeznaczono na **dofinansowanie** kosztów działalności bieżącej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.
- 5) dotacja przyznana na dożywianie dzieci w wysokości 18.000,- zł wpłynęła w **44 %** czyli 8.000,- zł i przeznaczona została na realizację rachunków za dożywianie dzieci w szkołach podstawowych w Wiźnie i Rutkach oraz w internatach w wysokości **5.926,91 zł**, co stanowi **60%** kosztów ogółem w kwocie **9.878,19 zł**, zgodnie z zawartym porozumieniem.



### **ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY - 182.186,12 zł**

- 1) wypłaty zasiłków jednorazowych – **8.535,20** zł, ( plan 25.000,- zł – 34%);
- 2) na wypłaty zasiłków pogrzebowych planów nie zrealizowano ;
- 3) za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz w internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **3.951,28** zł;
- 4) na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano **107,10** zł na zakup publikacji ( 6% planu)
- 5) opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – **90.201,13** zł na plan 180.000,- zł ( 50% rocznego planu);
- 6) dofinansowanie prac społecznie użytecznych to tylko **398,40** zł ( 8 % rocznego planu );  
*Pozostałych zaplanowanych zadań w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu nie realizowano.*
- 7) koszty Ośrodka Pomocy Społecznej za I półrocze wyniosły: z budżetu gminy sfinansowano **78.993,01** zł tj. **67** % całości wydatków, natomiast z dotacji budżetu państwa **39.000,-** zł tj. **33** % całości wydatków.  
Ogółem powyższe koszty wynoszą **117.993,01** zł. (*bez kosztów rzeczowych utrzymania ośrodka takich jak: sprzątnięcie, energia elektryczna, pobór wody itp.*).

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń – **77.245,25** zł,
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego – **11.022,97** zł,
- odpis na ZFSS – **3.150,-** zł;
- pochodne od wynagrodzeń – **16.364,22** zł – co łącznie wynosi **107.782,44** zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **10.210,57** zł dotyczą:

- zakupu wody dla pracowników – **28,62** zł;
- zakupu druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumeraty czasopism i innych – **2.710,64** zł;
- zakup licencji programów do świadczeń rodzinnych (Nemezis i Amazis) – **1.798,-** zł;
- zakupu oleju opałowego – **654,-** zł , co daje łącznie wartość zakupów – **5.162,64** zł.
- za profilaktyczne badania lekarskie – **159,-** zł;
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki i znaczki pocztowe – **1.758,30**zł;
- inne usługi takie jak: serwis programu księgowego, strony internetowej, pełnienia funkcji inspektora danych osobowych itp. – **1.723,12** zł; łącznie wartość usług - **3.481,42** zł
- za rozmowy telefonu komórkowego – **415,96** zł;
- delegacje pracowników – **275,85** zł;
- za szkolenie pracowników i delegacje – **606,43** zł;
- za abonament RTV – **80,65** zł.

**Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** – wprowadzono wydatki w wysokości **104.664,-** zł na realizację projektu pn. „*Kompetencje cyfrowe drogą do sukcesu*”, który będzie w następnym półroczu realizowany przy SP Rutki ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Podlaskiej Federacji Organizacji Pozarządowych.

#### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W 2019 r. przyznano naszej gminie dotację w wysokości **25.460,-** zł na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym . Dotacja wpłynęła w 100 %.

W pierwszym półroczu wypłacono stypendia socjalne za okres od stycznia do czerwca w wysokości **24.800,-** zł, w tym: środki z dotacji – **23.560,-** zł i środki własne z budżetu gminy – **1.240,-** zł.

Stypendia dla uczniów o charakterze motywacyjnym wypłacone przez szkoły wyniosły w I półroczu **6.272,-** zł na plan 7.000,- zł , w tym : Wizna – 5.000,- zł, Rutki – 1.272,- zł;  
Ogółem wydatki w tym dziale zamknęły się kwotą **31.072,- zł (82%)**.

**Dział 855 – RODZINA**

Wydatki w tym dziale za I półrocze b. r. wyniosły ogółem **2.151.953,80** zł na planowane 4.576.084,- zł, co stanowi **47 %** rocznego planu. Wydatki w tym dziale w przeważającej części realizowane są z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

Zadania zlecone zrealizowano w kwocie **2.146.394,44** zł na plan 4.514.384 zł (48%), natomiast zadania własne – **5.559,36** zł na plan 61.700,- zł.(9%).

**ZADANIA ZLECONE**

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń wychowawczych **Program Rodzina 500+** przyznano dotację w wysokości **2.761.000,-** zł, która za półrocze wpłynęła w 52 % czyli 1.440.000,- zł.

Z powyższych środków wydatkowaliśmy **1.398.930,19** zł na :

- 1) wypłatę świadczeń wychowawczych – **1.375.830,37** zł;
- 2) na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **23.099,82** zł, w tym na :
  - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 22.177,82 zł;
  - b) odpis 75 % na ZFSS – 922,- zł.

*Pozostałe wydatki rzeczowe poniesione w związku z obsługą świadczeń zrealizowano z własnych środków budżetowych Gminy.*

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości **1.600.000,-** zł, która za półrocze wpłynęła w 47 % czyli 745.000,- zł.

Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **741.850,95** zł na następujące cele:

1. Na **świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny** wydatковано łącznie **696.885,35** zł, z tego na:

- zasiłki rodzinne - **254.901,54** zł;
- dodatki do zasiłków rodzinnych – **113.911,63** zł ;
- świadczenia opiekuńcze – **222.004,28** zł;
- zapomogi z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” – **11.000,-** zł;
- świadczenia rodzicielskie – **30.627,90** zł;
- fundusz alimentacyjny – **57.000,-** zł;
- zasiłki dla opiekuna – **7.440,-** zł.

2. Na zapłatę składki **emerytalno - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekunów i specjalnych zasiłków opiekuńczych wydatковано **24.879,03** zł; (62%)

3. Na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **20.086,57** zł, w tym na :

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 18.276,57 zł;
- b) odpis 75 % na ZFSS – 849,- zł;
- b) zakupy usług zdrowotnych – 62,- zł;
- c) za licencję programu komputerowego - 899,- zł.

Na realizację składek na **ubezpieczenia zdrowotne** od świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłków dla opiekunów otrzymaliśmy dotację w wysokości **5.700,-** zł na plan 10.000,- zł.

Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **5.613,30** zł (56% rocznego planu).

**ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY – 5.559,36 zł**

- 1) Wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano w kwocie **5.260,-** zł, tj. 13 % rocznego planu w wysokości 40.000,- zł.
- 2) Zwrócono do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego dotację wynikającą z rozliczenia roku ubiegłego na zatrudnienie asystenta rodziny w kwocie **299,36** zł.

*Pozostałe zaplanowane zadania w tym dziale w I półroczu b.r. nie były realizowane.*

**W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA** – zaplanowano wydatki w kwocie **1.027.226,- zł**, a wydatkowano **435.910,37 zł**, czyli 42 % rocznego planu ( wykonanie w całości dotyczy wydatków bieżących – 45 % ).

Wydatki majątkowe w kwocie 66.000,- zł do końca czerwca nie były zrealizowane.

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano **277.984,38 zł** na plan **595.879,- zł** ( 47% ).

Na wydatkowaną kwotę złożyły się następujące koszty :

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych za I pół. – **244.571,66 zł;**
- za koszty wysyłki korespondencji – **1.219,- zł;**
- za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego – **641,20 zł;**
- za drukowanie ulotek – **332,- zł**, co daje łącznie *usługi w kwocie 246.763,86 zł;*
- za artykuły papiernicze i drukarkę – **2.032,70 zł;**
- za koszty postępowania egzekucyjnego – **0,15 zł;**

*Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym:*

- wynagrodzenie osobowe – **20.384,- zł;**
- pochodne od wynagrodzeń – **4.684,11 zł;**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3.197,56 zł;**
- odpis na ZFSS – **922,- zł**, co daje łącznie utrzymanie stanowiska **29.187,67 zł,**

W rozdziale **Oczyszczanie miast i wsi** zapłacono za wywóz śmieci kwotę **2.054,16 zł** za I półrocze b.r., czyli 41 % rocznego planu w kwocie 5.000,- zł.

W rozdziale **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5.000,- zł, które w I półroczu zrealizowano w 72% , w tym:

- **3.472,20** za wycinkę drzew
- **110,- zł** za zakupy związane z urządzeniem zieleni na nieruchomości w Bronowie.

Razem wydatki w tym rozdziale to kwota **3.582,20 zł**.

W rozdziale **90013 – schroniska dla zwierząt** – zaplanowano kwotę 30.000,- zł na zadanie własne dotyczące wylapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach. W I półroczu zrealizowaliśmy rachunki z powyższego tytułu w wysokości **22.400,- zł** (75%).

Koszt **oświetlenia ulic** w I półroczu b. r. wyniósł **56.005,19 zł**; plan na ten cel wynosi **105.000,-zł**, czyli wykonano **53 %** rocznego planu.

W I półroczu zrealizowano rachunki za konserwację oświetlenia ulicznego – **7.055,72 zł**. (44%).

Ogółem koszty w rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg zamykają się kwotą **63.060,91 zł**.(52%)

Rozdział – **pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami** – plan w tym rozdziale wynosi **28.500,- zł**. Zrealizowano rachunki za badanie i analizę wody na wysypisku – **1.476,- zł** (42 %) plan w wysokości **3.500,-zł**  
*Pozostałych zaplanowanych zadań w tym rozdziale w I półroczu nie realizowano.*

Rozdział – **pozostała działalność** - plan w tym rozdziale wynosi 225.847,- zł, wykonanie **65.352,72 zł** (29%).

Plan wydatków na zadania bieżące wynosi 175.847,- zł, wykonano 37 % rocznego planu, natomiast wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 50.000,- zł nie były realizowane.

W I półroczu b.r. zatrudniliśmy pracownika gospodarki komunalnej oraz palacza c.o. do ogrzewania budynku wielofunkcyjnego w Bronowie . Na powyższe wydatki ze środków własnych składają się :

- wynagrodzenia osobowe – **23.623,77 zł;**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3.300,06 zł;**
- pochodne od wynagrodzeń – **5.314,52 zł**, odpis ZFSS – **1.998,- zł.**

Razem wydatki te wynoszą **34.236,35 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące tego działu w kwocie **31.116,37** zł dotyczą :

- zakupu wody dla pracowników – **23,77** zł;
- zakupu oleju i paliwa do kosiarki traktora oraz części zamiennych – **412,70** zł;
- zakupu kosi spalinowej, pilarki i rębaka – **9.597,01** zł;
- zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji) – **477,60**, zł;
- zakupu węgla do budynku wielofunkcyjnego w **Bronowie** – **10.049,20** zł ,
- zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw (przyczepy i ławek) - **332,38** zł;
- Ogółem wartość zakupów 20.868,89 zł.(55%).*
- opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych – **6.776,49** zł, (49%);
- usługi remontowe to wymiana akumulatora do traktorka – **290,-** zł;
- profilaktyczne badania lekarskie pracownika – **50,-** zł;
- zakupy usług pozostałych to wywóz nieczystości stałych w budynku w Bronowie – **203,41** zł;
- z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki oraz ubezpieczenie przyczepy - **2.903,81,-** zł.

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

Na ten cel w I półroczu b. r. przelano środki finansowe w wysokości **88.750,-** zł, co stanowi 48 % rocznego planu w kwocie **186.500,-** zł i przekazano dotację podmiotową dla biblioteki i filii.

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

#### **Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

W tym dziale zaplanowana była dotacja w kwocie **25.000,-** zł na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej. W I półroczu rozstrzygnięto ogłoszony konkurs i wyłoniono podmiot, który będzie realizował to zadanie. W maju b.r. zawarto umowę ze Stowarzyszeniem „Aktywna Wizna” i przekazano zaplanowaną kwotę.

Pozostałe wydatki w tym dziale w wysokości **7.000,-** zł nie były realizowane a zaplanowane zostały na konserwację urządzeń umiejscowionych na placach zabaw i terenach rekreacyjnych na terenie gminy.

*Podsumowanie;*

### **Z O B O W I A Z A N I A**

Zobowiązania na dzień **30 czerwca 2019** r. z tytułu niezapłaconych faktur wystawionych w m-cu czerwcu do realizacji w następnym m-cu z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynoszą ogółem– **45.185,28** zł.

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

### **N A L E Ż N O Ś C I**

Stan zaległości wobec budżetu na dzień **30 czerwca 2019** r. z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **691.940,53** zł, w tym z tytułu:

- podatków – **122.997,92** zł,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - **93.519,08** zł;
- zawartych umów cywilnoprawnych i odsetek **3.933,73** zł;
- opłat za zajęcie pasa drogowego – **233,30** zł;
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego i opłaty rocznej – **11.035,30** zł;
- z tytułu kary za niezłożenie sprawozdania i odsetek - **2.506,63** zł;
- wypłaconych świadczeń alimentacyjnych **457.714,57** zł.

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