**Zarządzenie Nr 0050.43.2020**

**Wójta Gminy Załuski**

**z dnia 18 sierpnia 2020 r.**

***w sprawie:*** **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek za pierwsze półrocze 2020 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z poźn.zm.) oraz Uchwały 261/XXXVI/2010 Rady Gminy Załuski z dnia 14 lipca 2010 roku, zarządza się co następuje:

**§ 1.**

Przedstawić Radzie Gminy Załuski i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie:

1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Załuski za pierwsze półrocze 2020r., stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia;
2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Załuski, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, stanowiącą załącznik nr 2 do zarządzenia;
3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za pierwsze półrocze 2020 r., stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

**Wójt Gminy Załuski**
**Kamil Kuprowski**

*Załącznik nr 1*
*do Zarządzenia Nr 0050.43.2020*
*Wójta Gminy Załuski*
*z dnia 18 sierpnia 2020 roku*

**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za I półrocze 2020 roku, wraz z objaśnieniami.**

Analizę opisową przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:

1. Rb 27-s miesięczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych
2. Rb 28-s miesięczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych
3. Rb -NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce budżetowej
4. Rb - N kwartalne sprawozdania o stanie należności
5. Rb - Z kwartalne sprawozdania o stanie zobowiązań
6. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
7. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami

Plan budżetu na 2020 r. w/g Uchwały Rady Gminy Nr 96/XIII/19 z dnia 30 grudnia 2019 roku, wynosił:

**Dochody w łącznej kwocie 29.688.807,28 zł**, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie: 27.790.447,50 zł,
2) dochody majątkowe w kwocie: 1.898.359,78 zł

**Wydatki w łącznej kwocie 29.726.261,08 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 27.187.901,30 zł,
2) wydatki majątkowe w kwocie 2.538.359,78 zł

Różnica między dochodami a wydatkami stanowiła deficyt budżetu w kwocie 37.453,80 zł, który miał zostać pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 37.453,80 zł.

Przychody budżetu w wysokości 210.000 zł, (wolne środki) przeznaczono się na rozchody w

wysokości 210.000 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 120.000 zł , pożyczek w wysokości 90.000 zł).
Ogółem przychody budżetu w wysokości 247.453,80 zł, rozchody w wysokości 210.000 zł.

W trakcie I półrocza 2020 roku budżet gminy został zmieniony podjętymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy:

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.3.2020 z dnia 14.01.2020r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 105/X IV/20 z dnia 31.01.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.7.2020 z dnia 11.02.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.8.2020 z dnia 24.02.2020r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 114/XV/20 z dnia 24.03.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.14.2020 z dnia 25.03.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.15.2020 z dnia 14.04.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.20.2020 z dnia 27.04.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.22.2020 z dnia 05.05.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.24.2020 z dnia 18.05.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.26.2020 z dnia 29.05.2020r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 121/XVI/20 z dnia 05.06.2020r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 136/VII/20 z dnia 19.06.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.29.2020 z dnia 23.06.2020r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.30.2020 z dnia 26.06.2020r.

Dochody budżetu jak i wydatki zostały zwiększone o wolne środki, dochody własne, przyznane dotacje na zadania własne gminy, przyznane dotacje na zadania zlecone gminom przez administrację rządową.
Ostatecznie budżet po zmianach za I półrocze wynosi:
- po stronie planu:

**Dochody – 32.506.539,61 zł**

w tym:

dochody bieżące - 29.475.766,82 zł,

dochody majątkowe – 3.030.772,79 zł

**Wydatki - 34.331.187,71 zł**
w tym:
wydatki bieżące - 29.728.495,92 zł
wydatki majątkowe - 4.602.691,79 zł

**Deficyt - 1.824.648,10 zł**

- po stronie wykonania:

**Dochody - 16.120.080,27 zł**
w tym:
dochody bieżące – 15.698.321,97 zł
dochody majątkowe - 421.758,30 zł

**Wydatki - 13.631.996,40 zł**
w tym:
wydatki bieżące – 13.371.245,70 zł
wydatki majątkowe – 260.750,70 zł

**Nadwyżka – 2.488.083,87 zł**

Dochody budżetu gminy, zgodnie z załączonym zestawieniem nr 1, stanowią:

| | **Plan** | **Wykonanie** | **%** |
|---|---|---|---|
| **Dochody bieżące** | | | |
| - Dochody podatkowe | 10.073.168 | 5.070.109,48 | 50,33 |
| - Dotacje na zadania zlecone gminom | 8.506.986,07 | 4.731.088,76 | 55,61 |
| - Dotacje na zadania własne gminom | 569.297 | 284.262 | 49,93 |
| - Dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bież(MIAS, laptopy) | 100.000 | 0 | 0 |
| - Subwencje | 6.973.265 | 4.147.542 | 59,48 |
| - Środki europejskie | 815.202,25 | 390.000 | 47,84 |
| - Środki otrzym.od pozost.jst na dof.zad.wł.(azbest, folia) | 200.500 | 0 | 0 |
| - Pozostałe dochody | 2.237.348,50 | 1.075.319,73 | 48,06 |
| **Razem dochody bieżące** | **29.475.766,82** | **15.698.321,97** | **53,26** |
| **Dochody majątkowe** | | | |
| -Środki europejskie | 2.412.372,79 | 415.722,61 | 17,23 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| -Przekszt.użytk.wiecz.w prawo własności oraz z tyt.odpłatnego nab. prawa własności | 2.400 | 6.035,69 | 251,49 |
| -Środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 616.000 | 0 | 0 |
| **Razem dochody majątkowe** | **3.030.772,79** | **421.758,30** | **13,92** |
| **Ogółem dochody** | **32.506.539,61** | **16.120.080,27** | **49,59** |

**Dochody: planowano 32.506.539,61 zł, wykonano 16.120.080,27 zł, co stanowi 49,59 % realizacji planu.**

**Dział 010**

**Rolnictwo i łowiectwo**

**W dziale 010 planowano 498.161,07 zł, wykonano 346.077,56 zł, co stanowi 69,47 % realizacji planu.**

Wykonanie dochodów bieżących z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| **Dochody bieżące** | | | |
| Dotacja na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa | 346.873,07 | 346.041,25 | 99,76 |
| Dochody 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 | 2.000 | 36,31 | 1,82 |
| Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących-par2710 | 20.000 | 0 | 0 |
| Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków | 29.288 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | | | |
| Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 100.000,00 | 0 | 0 |

**1.1 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych**

**W rozdziale 01042 planowano 100 000,00 zł, wykonano 0,00 zł.**

Zaplanowane środki to dotacja z FOGR na inwestycję pn.,, „ Przebudowa drogi gminnej Kroczewo- Niepiekła, Gmina Załuski nr 301210W''.

Plan zostanie wykonany w II półroczu 2020 roku po rozliczeniu inwestycji pn. „ „ Przebudowa drogi gminnej Kroczewo- Niepiekła, Gmina Załuski nr 301210W''.

**1.2 Pozostała działalność**

**W rozdziale 01095 planowano 398.161,07 zł, wykonano 346.077,56 zł, co stanowi 86,92 % realizacji planu.**

Bardzo niskie wykonanie można zaobserwować w czynszu z Obwodów Łowieckich (1,82 %). Środki te przekazuje Starostwo Powiatowe w Płońsku. Do końca II kwartału przekazano tylko 36,31 zł.

Kwota 346.041,25 zł to dotacja na wypłaty podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa. Wykonanie 99,76 %

Zaplanowana kwota 20 000,00 – to środki na MIAS Wilamy oraz Falbogi Wielkie, w tym: „Rewitalizacja stawu położonego na działce o nr ew. 111 w miejscowości Wilamy" oraz „Rewitalizacja terenu działki o nr ew. 119 w obrębie miejscowości Falbogi Wielkie oraz zakup i montaż oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Falbogi Wielkie"- (Dotacje po 10.000 zł). Wpływ w II półroczu 2020 roku- po wykonaniu przedsięwzięcia.

Zaplanowana kwota 29 288,00 - to środki na projekt z LGD pn. „ Tworzenie miejsc spędzania wolnego czasu w ramach zagospodarowania terenu poprzez oczyszczenie stawu i montaż wiaty piknikowej w miejscowości Stróżewo''. Wpływ w II półroczu 2020 roku- po wykonaniu przedsięwzięcia.

**Dział 600**

**Transport i łączność**

**W dziale 600 planowano 52.500,00 zł, wykonano 64.817,08 zł, co stanowi 123,46 %**

**realizacji planu.**

### 2.1 Drogi publiczne gminne

**W rozdziale 60016 planowano 52.500,00 zł, wykonano 64.817,08 zł, co stanowi 123,46 % realizacji planu.**

Wpływy z opłaty za wbudowanie urządzeń w pasy drogowe. Plan został zwiększony na sesji Rady Gminy 10.07.2020 roku.

**Dział 700**

**Gospodarka mieszkaniowa**

**W dziale 700 rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami planowano 184.500 zł, wykonano 91.861,06 zł, co stanowi 49,79 % realizacji planu.**

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| **Dochody bieżące** | | | |
| Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. | 15.000,00 | 15.726,48 | 104,84 |
| Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 10.000 | 267,82 | 2,68 |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 121.000 | 55.733,59 | 46,06 |
| Wpływy z usług | 28.000 | 11.785,96 | 42,09 |
| Pozostałe odsetki | 4.500 | 1.123,08 | 24,96 |
| Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 3.600 | 767,61 | 21,32 |
| Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0 | 420,83 | 0 |
| **Dochody majątkowe** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 2.400 | 6.035,69 | 251,49 |

Dochody w kwocie 267,82 zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw dotyczą opłaty planistycznej. Wykonanie to tylko 2,68 %. Występują duże zaległości i prawdopodobny wpływ nastąpi w II półroczu 2020 roku.

Niskie jest wykonanie dochodów z czynszów bo tylko 46,06 % oraz wpływów z usług 42,09%. W czynszach występują duże zaległości i prawdopodobne większe wykonanie nastąpi w II półroczu 2020 roku. Większe wpływy z usług planuje się na II półrocze 2020 roku.

Kwota 767,61 zł pochodzi z tytułu bezumownego korzystania z lokalu w par. 0950. Dochody planowano na podstawie 2019 roku, plan zostanie zmniejszony na najbliższej sesji Rady Gminy.

Niskie jest wykonanie z tytułu odsetek w par. 0920 bo tylko 24,96 %. Występują bardzo duże zaległości i prawdopodobne większe wpływy z odsetek od zaległości z tytułu zaległości od dłużników przewiduje się w II półroczu 2020 roku.

Wysokie jest wykonanie z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności bo tylko 251,49%. Plan został skorygowany na sesji Rady Gminy 10.07.2020 roku.

**Dział 750**

**Administracja publiczna**

**W dziale 750 planowano 123.381 zł, wykonano 44.654,78 zł, co stanowi 36,19 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 79.376 | 37.811,51 | 47,64 |
| Pozostałe odsetki | 30.000 | 6.841,72 | 22,81 |
| Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w | 10.000 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| postaci pieniężnej | | | |
| Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 5,00 | 1,55 | 31,00 |
| Wpływy z usług | 4.000 | 0 | 0,00 |

**4.1 Urzędy wojewódzkie**

**W rozdziale 75011 planowano 79.381 zł, wykonano 37.813,06 zł, co stanowi 47,63 % realizacji planu.**

W rozdziale tym wykonano dotację na prowadzenie ewidencji ludności w kwocie 79.376 zł. Planuje się wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 5 zł w II półroczu 2020 roku.

**4.2 Urzędy Gmin**

**W rozdziale 75023 planowano 30.000 zł, wykonano 6.841,72 zł, co stanowi 22,81 % realizacji planu.**

Niskie jest wykonanie dochodów z odsetek od rachunku bankowego 22,81 %. Dochody planowano na podstawie wykonania oraz stawek procentowych obowiązujących w 2019 roku. Polityka fiskalna prowadzona przez Państwo i prawie zerowe stawki procentowe spowodowały tak niskie wykonanie dochodów z tego tytułu. Plan zostanie zmniejszony na najbliższej sesji Rady Gminy.

**4.3 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

**W rozdziale 75075 planowano 14.000 zł, wykonano 0 zł, realizacja 0 %.**

Darowizny oraz wpływy z usług zaplanowano na imprezy promocyjne które odbywają się najczęściej w II półroczu każdego roku z czego wynika brak wykonania planu, realizacja nastąpi w II półroczu 2020 roku.

**Dział 751**

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

**W dziale 751 planowano 34.504 zł, wykonano 33.925,00 zł, co stanowi 98,32 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizacje zadań bieżących | 34.504,00 | 33.925 | 98,32 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | | | |

**5.1 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

**W rozdziale 75101 planowano 1 155,00 zł, wykonano 576,00 zł, co stanowi 49,87 % realizacji planu.**

Środki jakie wpłynęły to dotacja na prowadzenie rejestru wyborców.

**5.2 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

**W rozdziale 75107 planowano środki w kwocie 33.349 zł, wykonano plan w 100%.**

Środki wydatkowano na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

**Dział 754**

**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**W dziale 754 nie planowano dochodów, wykonano 6.459,90 zł.**

**6.1 Komendy Wojewódzkie Policji**

W rozdziale 75404 wpływ w kwocie 9,90 zł dotyczy odsetek od niewykorzystanej w terminie kwoty przekazanej na Fundusz Wsparcia Policji w 2019 roku oraz kwota 6.450 zł to zwrot niewykorzystanej kwoty. Plan został wprowadzony na sesji Rady Gminy 10.07.2020 roku.

**Dział 756**

**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

**W dziale 756 planowano 10.344.968 zł, wykonano 5.232.482,44 zł, co stanowi 50,58 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Podatek dochodowy od osób fizycznych | 4.546.068 | 1.945.008 | 42,78 |
| Podatek dochodowy od osób prawnych | 200.000 | 225.032,02 | 112,52 |
| Podatek od nieruchomości | 3.900.000 | 2.118.706,36 | 54,33 |
| Podatek rolny | 1.035.000 | 598.724,60 | 57,85 |
| Podatek leśny | 34.000 | 20.092,74 | 59,10 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Podatek od środków transportowych | 136.000 | 93.476,90 | 68,73 |
| Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej- par.0350 | 10.000 | 4.509,66 | 45,10 |
| Podatek od spadków i darowizn- par. 0360 | 0 | 1.055 | 0 |
| Wpływy z opłaty skarbowej | 40.000 | 15.328 | 38,32 |
| Wpływy z opłaty eksploatacyjnej -par. 0460 | 65.000 | 39.881,40 | 61,36 |
| Wpływy z opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 80.000 | 72.658,78 | 90,82 |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych – par. 0500 | 212.100 | 63.504,20 | 29,94 |
| Wpływy różnych opłat | 30.000 | 10.000 | 33,33 |
| Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 1.800 | 1.301,44 | 29,94 |
| Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 55.000 | 23.203,34 | 42,19 |

**7.1 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

**W rozdziale 75601 planowano 10.000,00 zł, wykonano 4.509,66 zł, co stanowi 45,10 % realizacji planu.**

Dochody jakie występują w tym rozdziale to podatek od działalności gospodarczej w formie karty podatkowej- wykonanie 45,10%.

**7.2 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, ,podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

**W rozdziale 75615 planowano 3.423.100 zł, wykonano 1.705.158,49 zł, co stanowi 49,81 % realizacji planu.**

W rozdziale tym można zaobserwować dobre wykonanie planów z wyjątkiem dochodów z odsetek -wykonanie nieco niższe bo 44,33%. Wpływy w wyższej kwocie w II półroczu 2020

roku. Plan w par. 0640 zostanie zwiększony na najbliższej sesji Rady Gminy.

**7.3 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**

**W rozdziale 75616 planowano 1.950.800 zł, wykonano 1.214.906,09 zł, co stanowi 62,28 % realizacji planu.**

Dochody jakie występują w tym rozdziale to podatek rolny, od nieruchomości, leśny, od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, kosztów egzekucyjnych, odsetki od podatków. Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie wprowadzony plan dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn par. 0360- wykonanie 1.055 zł.

Prawdopodobny większy wpływ odsetek od podatków nastąpi w II półroczu 2020 roku (wyk.36,48%).

Niskie jest wykonanie w podatku od czynności cywilnoprawnych (29,69%), dochody planowano na podstawie wykonania z 2018 i 2019 roku. Niskie wykonanie spowodowane jest prawdopodobnie epidemią COVID19.

**7.4 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**

**W rozdziale 75618 planowano 215.000,00 zł, wykonano 137.868,18 zł, co stanowi 64,12 % realizacji planu.**

Dochody jakie występują w tym rozdziale to opłata skarbowa, eksploatacyjna, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz różne opłaty.

Prawdopodobny większy wpływ z opłaty skarbowej (38,32%)oraz z różnych opłat (33,33%) nastąpi w II półroczu 2020 roku. Niskie wykonanie spowodowane jest prawdopodobnie epidemią COVID19 co spowodowało zamknięcie urzędów, zawieszenie egzekucji administracyjnej i ograniczenie ilości załatwianych spraw przez mieszkańców.

**7.5 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

**W rozdziale 75621 planowano 4.746.068 zł, wykonano 2.170.040,02 zł, co stanowi 45,72 % realizacji planu.**

Dochody w tym rozdziale to podatek od osób fizycznych PIT oraz prawnych CIT. Dochody z CIT zostaną zwiększone na najbliższej sesji Rady Gminy. Dochody z PIT przekazano z Budżetu Państwa gminie tylko w 42,78%.

**Dział 758**

**Różne rozliczenia**

**W dziale 758 planowano 7.067.265 zł, wykonano 4.147.542 zł, co stanowi 58,69 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Subwencje ogólne z budżetu państwa | 6.973.265 | 4.147.542 | 59,48 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 73.000 | 0 | 0 |
| Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 21.000 | 0 | 0 |

**8.1 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

**W rozdziale 75801 planowano 5.724.055 zł, wykonano 3.522.936 zł, co stanowi 61,55 % realizacji planu.**

Dochody te to subwencja oświatowa.

**8.2 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**

**W rozdziale 75807 planowano 1.249.210 zł, wykonano 624.606 zł, co stanowi 50 % realizacji planu.**

Dochód ten to subwencja wyrównawcza dla gmin.

**8.3 Różne rozliczenia finansowe**

**W rozdziale 75814 planowano 94.000 zł, wykonano 0,00 zł.**

Środki w kwocie 94.000 zł zaplanowano z tytułu dotacji od Wojewody Mazowieckiego z tytułu

realizowanego w 2019 roku Funduszu Sołeckiego 73.000 zł (zadania bieżące) oraz kwota 21.000 zł (zadania majątkowe). Gmina czeka na zwrot środków z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

**Dział 801**

**Oświata i wychowanie**

**W dziale 801 planowano 1.422.406,50 zł, wykonano 784.977,40 zł, co stanowi 55,19 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| **Dochody bieżące** | | | |
| Wpływy z najmu i dzierżawy majątku Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych lub innych umów o podobnym charakterze | 4.800 | 1.723,56 | 35,91 |
| Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego-par.0660 | 17.000 | 6.306 | 37,09 |
| Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia | 284.169,50 | 44.729,50 | 15,74 |
| Wpływy z usług | 10.244 | 1.014,37 | 9,90 |
| Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących-2710 | 50.000 | 0 | 0 |
| Wpływy różnych dochodów | 0 | 80.024,39 | 0 |
| Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jst na dofinansowanie zadań bieżących | 145.000 | 85.493,60 | 58,96 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 258.224 | 129.122 | 50 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 62.864 | 46.520 | 74 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów-0610 | 0 | 26 | 0 |
| Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 0940 | 0 | 17,98 | 0 |
| Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 590.105 | 390.000 | 66,09 |

**9.1 Szkoły podstawowe**

**W rozdziale 80101 planowano 54.800 zł, wykonano 70.549,48 zł, co stanowi 128,74 % realizacji planu.**

W w/w rozdziale są następujące dochody:

-wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów-par. 0610- wykonano dochody w kwocie 26 zł. Dochody te zostaną wprowadzone na najbliższej sesji Rady Gminy;

- czynsze -plan wykonano tylko w 35,91%. Sytuacja z COVID-19 uniemożliwiła wynajem sal gimnastycznych z czego wynika niskie wykonanie planu,

- różne dochody (wykonanie 68.799,92 )-plan zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy. Dochód ten pochodzi ze zwrotu składek ZUS za m-c marzec z tarczy antykryzysowej,

- Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących-par 2710- kwota planu to 50.000 zł i jest to dotacja na pracownię informatyczną w Kroczewie. Wpływ dotacji po realizacji -II półrocze 2020 roku.

**9.2 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

**W rozdziale 80103 planowano 212.715 zł, wykonano 123.470,85 zł, co stanowi 58,05 % realizacji planu.**

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu opłat za wychowanie przedszkolne w kwocie

6.306 zł, dotacji na wychowanie przedszkolne w kwocie 85.359 zł oraz środki z innych gmin za dzieci uczęszczające do klas „0'' w naszej gminie w kwocie 22.266,08 zł- plan zostanie zwiększony na najbliższej sesji Rady Gminy (wykonanie 89,06%).

Jest również wpływ różnych dochodów w kwocie 9.539,77 zł -sa to środki ze zwrotu składek ZUS za m-c marzec z tarczy antykryzysowej w związku z COVID-19. Środki te zostaną wprowadzone na najbliższej sesji Rady Gminy.

W związku z COVID -19 nie wykonano również dochodów z opłat za wychowanie przedszkolne gdyż dzieci nie uczęszczają do klas 0 w szkołach.

### 9.3 Przedszkola

**W rozdziale 80104 planowano 203.205 zł, wykonano 104.834,52 zł, co stanowi 51,59 % realizacji planu.**

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu dotacji na wychowanie przedszkolne w kwocie 41.607 zł, zwrotów z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli z terenu gminy -kwota 63.227,52 zł.

### 9.4 Dowożenie uczniów do szkół

**W rozdziale 80113 planowano 0 zł, wykonano 817,35 zł.**

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu wynajmu autobusu w kwocie 799,37 zł oraz wpływy ze zwrotów z lat poprzednich (VAT) w kwocie 17,98 zł.

Plan środków z Vat zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy.

Większe wykonanie z tytułu usług wynajmu autobusu przewiduje się na II półrocze 2020 roku.

### 9.5 Stołówki szkolne i przedszkolne

**W rozdziale 80148 planowano 294.413,50 zł, wykonano 45.002 zł, co stanowi 15,29 % realizacji planu.**

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu wpływów za wyżywienie w kwocie 44.729,50 zł, różnych dochodów w kwocie 57,50 zł wpływy z usług w kwocie 215 zł. Dochody w kwocie 57,50 to zwrot składek ZUS z tarczy antykryzysowej za m-c marzec i zostaną zaplanowane na najbliższej sesji Rady Gminy.

Nie w pełni zrealizowano dochody z wyżywienia (15,74%) ani dochody z usług (2,10%).

Plany tych dochodow zostaną zmniejszone na najbliższej sesji. Sytuacja z epidemią COVID-19 spowodowała zamknięcie szkół i wynikające z tego niewykonane dochody z usług w wyżywieniu i z samego wyżywienia.

**9.6 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

**W rozdziale 80149 planowano 4.304 zł, wykonano 2.156 zł, co stanowi 50,09 % realizacji planu.**

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu dotacji na wychowanie przedszkolne w kwocie 2.156 zł.

**9.7 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**

W rozdziale 80150 planowano 0, wykonano 1.627,20 zł.

Wykonane dochody to zwrot składek ZUS z tarczy antykryzysowej. Plan zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy.

**9.8 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**

W rozdziale 80153 planowano 62.864 zł, wykonano 46.520 zł. Plan wykonano w 74 %.

Zapewniono uczniom bezpłatny dostęp do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

**9.9 Pozostała działalność**

W dziale 80195 planowano 590.105 zł, wykonano 390.000 zł, stopień realizacji to 66,09 %.

Projekt jaki jest realizowany to „ Lepszy start w przyszłość dla uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Załuski''.

**Dział 852**

**Pomoc społeczna**

**W dziale 852 planowano 215.523 zł, wykonano 129.942,05 zł, co stanowi 60,29 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Wpływy z usług | 7.000 | 8.078,10 | 115,40 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizacje zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 6.450 | 2.250 | 34,88 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 202.073 | 119.140 | 58,96 |
| Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0 | 473,95 | 0 |

**10.1 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

**W rozdziale 85213 planowano 13 000 zł, wykonano 6.496 zł, co stanowi 49,97 % realizacji planu.**

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:

-dotacja na ubezpieczenia zdrowotne (zasiłki stałe)- kwota wykonania 6.496 zł;

**10.2 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

**W rozdziale 85214 planowano 6.338 zł, wykonano 4.414 zł, co stanowi 69,64 % realizacji planu.**

Zaplanowane środki to dotacja na zasiłki okresowe.

**10.3 Zasiłki stałe**

**W rozdziale 85216 planowano 116.000 zł, wykonano 72.171 zł, co stanowi 62,22 % realizacji planu.**

Zaplanowane środki to dotacja na wypłaty zasiłków stałych.

**10.4 Ośrodki pomocy społecznej**

**W rozdziale 85219 planowano 56.700 zł, wykonano 33.232,95 zł, co stanowi 58,61 % realizacji planu.**

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:

-dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - kwota 32.759 zł;

W rozdziale tym zaplanowano również środki w kwocie 473,95 zł z tytułu różnych dochodów. Wpływ ten pochodzi ze zwrotu składek ZUS za m-c marzec 2020 roku -z tarczy

antykryzysowej. Na najbliższej sesji Rady Gminy środki zostaną zaplanowane.

**10.5 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

**W rozdziale 85228 planowano 13.450 zł, wykonano 10.328,10 zł, co stanowi 76,79 % realizacji planu.**

Dotacje celowe na zadania zlecone zaplanowane w rozdziale to:

-dotacja na świadczenie usług opiekuńczych – kwota wykonania 2.250 zł, (niskie wykonanie (34,88%) spowodowane jest mniejszymi potrzebami mieszkańców i sytuacją związaną z COVID-19)

Wpływy z usług opiekuńczych to kwota 8.078,10 zł. Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie zwiększony plan dochodów.

**10.6 Pomoc w zakresie dożywiania**

**W rozdziale 85230 planowano 10.035 zł, wykonano 3.300 zł, co stanowi 32,88 % realizacji planu.**

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:

-dotacja na dożywianie dzieci- kwota wykonania 3.300 zł.

Sytuacja z zamknięciem szkół w związku z COVID-19 spowodowała mniejsze wydatki z tego tytułu i związany z tym mniejszy wpływ dotacji 32,88%.

**Dział 854**

**Edukacyjna opieka wychowawcza**

**W dziale 854 planowano 36.000,00 zł, wykonano 36.000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | .Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 36.000 | 36.000 | 100 |

**11.1 Pomoc materialna dla uczniów**

**W rozdziale 85415 planowano 36.000,00 zł, wykonano 36.000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.**

Dotacja jaka wpłynęła w I półroczu w kwocie 36.000 zł dotyczy zakupu podręczników.

**Dział 855 Rodzina**

**W dziale 855 planowano 8.704.016,25 zł, wykonano 4.267.541,60 zł, co stanowi 49,03 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizacje zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 2.073.919 | 979.541 | 47,23 |
| 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 | 5.903.000 | 3.285.000 | 55,65 |
| Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 7.000 | 3.000,60 | 42,86 |
| Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego Paragraf ten dotyczy dotacji i płatności otrzymywanych przez jednostki samorządu terytorialnego występujące w charakterze beneficjenta tylko w zakresie programów realizowanych w ramach Perspektywy Finansowej 2014–2020. | 225.097,25 | 0 | 0 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych | 495.000 | 0 | 0 |

**12.1 Świadczenie wychowawcze**

**W rozdziale 85501 planowano 5.903.000 zł, wykonano 3.285.000 zł, co stanowi 55,65 %**

**realizacji planu.**

W ramach planu wykonano dochód z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci– kwota wykonania: 3.285.000 zł;

**12.2 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

**W rozdziale 85502 planowano 1.847.000 zł, wykonano 969.000,60 zł, co stanowi 52,46 % realizacji planu.**

W ramach planu zrealizowano dochody z tytułu dotacji na świadczenia rodzinne oraz wypłaty z funduszu alimentacyjnego - kwota wykonania 966.000 zł oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 3.000,60 zł -zwroty z zaliczki i funduszu alimentacyjnego. Wyższa realizacja (42,87%)będzie w II półroczu 2020 roku w związku z wstrzymaniem egzekucji przez urzędy w związku z COVID.

**12.3 Karta dużej rodziny**

**W rozdziale 85503 planowano 180 zł, wykonano 121 zł, co stanowi 67,22 % realizacji planu.**

Dochód w ramach rozdziału to dotacja na „Kartę dużej rodziny" w kwocie 121 zł.

**12.4 Wspieranie rodziny**

**W rozdziale 85504 planowano 214.000 zł. Nie wykonano planu.**

Nie było potrzeby wydatkowania środków na wspieranie rodziny w I półroczu 2020 roku z czego wynika brak przekazania środków przez MUW i brak wykonania planu.

**12.5 Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych**

**W rozdziale 85506 planowano 720.097,25, wykonano 0.**

**Realizacja 2 wniosków pn. :**

**„ Gmina Załuski wspiera Maluchy - Utworzenie Klubu Dziecięcego w Gminie Załuski''-** zaplanowano 225.097,25 zł, nie wykonano planu.

**--„MALUCH+'' 2020 - Gmina Załuski wspiera Maluchy- Utworzenie Klubu Dziecięcego w Gminie Załuski**-zaplanowano 495.000 zł, nie wykonano planu.

Realizacja w/w przedsięwzięć zaplanowana jest na II półrocze 2020 roku z czego wynika brak wykonania planu.

**12.5 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów**

**W rozdziale 85513 planowano 19.739 zł, wykonano 13.420 zł. Plan zrealizowano w 67,99 %.**

Kwota dotacji w wysokości 19.739 zł przeznaczona jest na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne.

**Dział 900**

**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**W dziale 900 planowano 3.813.314,79 zł, wykonano 933.799,40 zł, co stanowi 24,49 % realizacji planu.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych-2460 | 200.500 | 0 | 0 |
| Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień-0640 | 2.200 | 385,07 | 17,50 |
| Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw -0490 | 1.200.000 | 510.458,15 | 42,54 |
| Wpływy z różnych opłat-0690 | 2.500 | 3.107,34 | 155,37 |
| Odsetki od nieterminowych wpłat- z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi | 5.000 | 4.115,65 | 82,31 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego-625 | 2.236.839,21 | 266.021 | 11.89 |
| Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł-629 | 146.245,58 | 149.701,61 | 102,36 |
| Wpływy z opłaty produktowej -0400 | 30 | 10,58 | 35,27 |
| Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących-2710 | 20.000 | 0 | 0 |

### 13.1 Gospodarka odpadami

**W rozdziale 90002 planowano 1.200.000 zł, wykonano 510.458,15 zł, co stanowi 42,54 % realizacji planu.**

Dochody jakie wpłynęły w w/w rozdziale to opłata za gospodarowanie odpadami w kwocie 510.458,15 zł.

### 13.2 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

**W rozdziale 90005 planowano 2.383.084,79 zł, wykonano 415.722,61 zł co stanowi 17,44 %.**

**W rozdziale tym realizowane są dwie umowy, w tym:**

- **„Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Gminie Załuski poprzez wymianę urządzeń grzewczych ''(wniosek etap 1)-**

Planowano: wpływ środków unijnych w kwocie 1.499.967,82 zł, wykonano 239.120 zł oraz wpływ środków z Budżetu Państwa w kwocie 168.746,38 zł, wykonano 26.901 zł.
Inwestycja jest w trakcie realizacji -zrealizowano ją w 14,94%. Większa część realizacji jest przewidziana na II półrocze 2020 roku.

- **„Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Gminie Załuski poprzez wymianę urządzeń grzewczych etap 2''-**

Planowano: wpływ środków unijnych w kwocie 510.674,17 zł, wykonano 0 zł oraz wpływ środków z Budżetu Państwa w kwocie 57.450,84 zł, wykonano 0 zł.
Inwestycja jest w trakcie realizacji, wykonanie i zapłata przewidziana jest na II półrocze 2020 roku.

W rozdziale tym zaplanowano również wpływy z wpłat mieszkańców na poczet w/w inwestycji (realizacja w kwocie 149.701,61 zł-102,36%). Plan zostanie zwiększony na najbliższej sesji Rady Gminy.

**13.3 Oświetlenie ulic, placów i dróg**
**W rozdziale 90015 planowano 20.000 zł, nie wykonano planu.**

Planowano środki na zadanie z Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw (MIAS), środki będą przelane po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia co planuje się na II półrocze 2020 roku z czego wynika brak wykonania planu.
Środki na MIAS Wilamy oraz Falbogi Wielkie, w tym: „Rewitalizacja stawu położonego na działce o nr ew. 111 w miejscowości Wilamy" oraz „Rewitalizacja terenu działki o nr ew. 119 w obrębie miejscowości Falbogi Wielkie oraz zakup i montaż oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Falbogi Wielkie"- (Dotacje po 10.000 zł)

**13.4 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

**W rozdziale 90019 planowano 2.500 zł, wykonano 3.107,34 zł, co stanowi 124,29 % realizacji planu.**

Plan dotyczy wpłat z opłat i kar dotyczących ochrony środowiska. Zwiększenie planu nastąpi w II półroczu 2020 roku.

**13.5 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

**W rozdziale 90020 planowano 30 zł, wykonano 10,58 zł, co stanowi 35,27 %.**

Wpływ środków z opłaty produktowej. Większe wykonanie planuje się w II półroczu 2020 roku.

**13.6 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

**W rozdziale 90026 planowano 207.700 zł, wykonano 4.500,72 co stanowi 2,17%.**

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 385,07 zł oraz wpływy z odsetek w kwocie 4.115,65 zł. Niskie wykonanie z opłaty komorniczej i kosztów egz (17,50%) wynika z epidemii COVID i zawieszenia egzekucji administracyjnej przez urzędy.

Brak wykonania można zaobserwować w dochodach „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych'' par. 2460. Środki te przeznaczone sa na usuwanie folii rolniczej 150.500 zł oraz usuwanie azbestu -kwota 50.000 zł i wpłynie dopiero po wykonaniu zadania i rozliczeniu go, co nastąpi w II półroczu 2020 roku.

**Dział 921**

**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**W dziale 921 planowano 10.000,00 zł, planu nie wykonano.**

| Źródło dochodu | Plan | Wykonanie | % wykonania |
|---|---|---|---|
| Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 10.000 | 0 | 0 |

**14.1 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

**W rozdziale 92120 planowano 10 000,00 zł, planu nie wykonano.**

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 10.000 zł na MIAS Kroczewo na inwestycję pn. „ Zakup i montaż ławek, oświetlenia parkowego oraz monitoringu wizyjnego na działce o nr ew. 36 w obrębie sołectwa Kroczewo".

Środki zostaną przekazane po realizacji zadań i rozliczeniu co nastąpi w II półroczu 2020 roku.

Oceniając wykonanie dochodów ogółem stwierdzić należy, że wykonanie jest dobre. Zaplanowane dochody zostały wykonane w 49,59 %.

Realizacja zobowiązań podatkowych oraz opłat lokalnych jest na bieżąco monitorowana. Pomimo dobrego wykonania występują zaległości, w tym:

- w podatku rolnym os fiz -zaległość w kwocie 134.372,68 zł,
- w podatku od nieruchomości osób fiz-zaległość w kwocie 165.857,30 zł,
- w podatku od nieruchomości osób prawnych- zaległości w kwocie 948.107,20 zł,
- w podatku od środków transportowych osób fiz -zaległość w kwocie 41.756,96 zł,
- w podatku leśnym osób fiz -zaległość w kwocie 3.373,77 zł,
- w dochodach z podatku od działalności gospodarczej w formie karty podatkowej- zaległość w kwocie 8.521,16 zł,
- w dochodach w podatku od spadków i darowizn- zaległość w kwocie 32.231 zł,
- w opłatach za gospodarowanie odpadami – zaległość w kwocie 171.664,14 zł,
- w dochodach z opłaty planistycznej- zaległość w kwocie 64.868,03 zł,
- w dochodach z czynszów mieszkaniowych- zaległość w kwocie 24.688,07 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- zaległość w kwocie 27.398,21 zł,
- w dochodach z odsetek gosp.nier - zaległość w kwocie 10.574,57 zł,
- w dochodach z funduszu i zaliczki alimentacyjnej – zaległość w kwocie 792.438,54 zł,
- we wpłatach mieszkańców na projekty termomodernizacyjne-9.526,86 zł.

Ogółem zaległości wynoszą 2.438.181,40 zł.

**Postępowanie egzekucyjne**

W stosunku do zalegających podatników prowadzone były postępowania windykacyjne i egzekucyjne. W analizowanym okresie do zalegających podatników wysłano **169 upomnień** oraz wystawiono **50 tytułów wykonawczych** na osoby fizyczne z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Urzędy Skarbowe oraz Komornicy Sądowi na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych na dzień **30.06.2020 r**. wyegzekwowały zaległości na kwotę **9 017,95 zł.,** oraz odsetki i koszty upomnień w wysokości **1452,87 zł ,** łącznie **10 470,82 zł.,** co stanowi **4,24 %** wykonania zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego w kwocie **247 028,21 zł.**

W stosunku do osób prawnych wystawiono **5 tytułów wykonawczych** oraz doręczono **11 upomnień.** W analizowanym okresie na poczet zaległości osób prawnych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota **440 749,72 zł** oraz

odsetki i koszty upomnień w wysokości **16 568,32 zł** co daje łącznie **457 318,04 zł.**

Na zalegających podatników w podatku od środków transportowych wystawiono **6 upomnień** oraz **1 tytuł wykonawczy.**

Do dnia **30.06.2020 r.** wpłynęło **6** podań o umorzenie zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Umorzono kwotę zaległości **9 854,00 zł** , odsetki w kwocie **464,00 zł.** Wpłynęły również dwa podania o rozłożenie zaległości na raty. Jedno nie zostało na dzień 30.06.2020 r. rozstrzygnięte, drugie zaś zostało rozpatrzone odmownie. Do dnia 30.06.2020 r do tutejszego Urzędu Gminy wpłynęło 6 podań o odroczenie terminu wpłaty podatku zarówno zaległego jak i należnego. Odroczono kwotę **179.242,00zł**.

W I półroczu 2020 roku nie rozłożono na raty należności cywilnoprawnych.

**Wydatki**

Plan budżetu na 2020 r. w/g Uchwały Rady Gminy Nr 96/XIII/19 z dnia 30 grudnia 2019 roku wynosił 29.726.261,08 zł w tym:

wydatki bieżące - 27.187.901,30 zł
wydatki majątkowe - 2.538.359,78 zł

W trakcie wykonania w I półroczu 2020 roku plan wzrósł o kwotę przyznanych dotacji, ponadplanowe dochody oraz wolne środki.

Po dokonaniu zmian budżet zamknął się kwotą 34.331.187,71 zł

w tym:
wydatki bieżące - 29.728.495,92 zł
wydatki majątkowe - 4.602.691,79 zł

Na plan wydatków w kwocie 34.331.187,71 zł wydatkowano kwotę 13.631.996,40 zł, co stanowi 39,71 % wykonania ogółem.

Wydatki budżetu ogółem, zgodnie z załączonym zestawieniem nr 2, stanowią:

| | PLAN | WYKONANIE | % REALIZACJI |
|---|---|---|---|
| **Wydatki bieżące** | | | |
| Wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 18.955.545,96 | 8.010.739,23 | 42,26 |
| -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 11.926.683,43 | 5.514.761,45 | 46,24 |
| -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych | 7.028.862,53 | 2.495.977,78 | 35,51 |
| Dotacje na zadania bieżące | 1.077.921,35 | 552.572,21 | 51,26 |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 8.680.510,40 | 4.491.407,08 | 51,74 |
| Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 899.518,21 | 266.050,76 | 29,58 |
| Obsługa długu jednostek samorządu terytorialnego | 115.000,00 | 50.476,42 | 43,89 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **29.728.495,92** | **13.371.245,70** | **44,98** |
| **Wydatki majątkowe** | | | |
| Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym : | 4.602.691,79 | 260.750,70 | 5,67 |
| -na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 2.842.372,79 | 20.510,59 | 0,72 |
| | **4.602.691,79** | **260.750,70** | **5,67** |
| | **34.331.187,71** | **13.631.996,40** | **39,71** |

Plan oraz realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010**
**Rolnictwo i łowiectwo**

Na wydatki w dziale „ Rolnictwo i Łowiectwo" przeznaczono środki w kwocie 624.161,07 zł, wydatkowano 412.843,21 zł, co stanowi 66,14 % wykonania.

**Rozdział 01008**
**Melioracje wodne**

Na wydatki w rozdziale „Melioracje wodne" zaplanowano i wydatkowano środki w kwocie 8.000,00 zł. Wydatkowane środki to dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (wykonanie usługi w postaci wykaszania porostów ze skarp i dna, usuwanie krzaków, mechanicznego odmulania i rozplantowania urobku, oczyszczania przepustu rurowego i oczyszczania wylotów drenarskich- Stare Olszyny).

**Rozdział 01010**
**Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Na wydatki w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi" przeznaczono środki w kwocie 83.500,00 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano 48.440,11 zł, co stanowi 58,01% wykonania.

Z powyższych środków sfinansowano:
- wydatki związane z działalnością statutową jednostek-3.000,00 zł- zapłacono za remont studni głębinowej we wsi Naborówiec,
- wydatki majątkowe- 45.440,11 zł- zrealizowano inwestycję pn. „ Budowa wodociągu w Falbogach".

Brak wykonania w § 4210 - realizacja w II półroczu 2020 roku.

**Rozdział 01030**
**Izby Rolnicze**

W powyższym rozdziale zaplanowano kwotę 25.000,00 zł na rzecz Izb Rolniczych. Wydatkowano środki na wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. odprowadzono 2% podatku rolnego stanowiące kwotę 6.176,33 zł. Wykonanie wydatków- 24,71 %.
Covid-19 spowodował niższy pobor podatków przez inkasentów a co za tym idzie również

mniejsze wydatki na rzecz Izb Rolniczych. Większe wykonanie nastąpi w II półroczu.

**Rozdział 01095**

**Pozostała działalność**

Na realizację zadań w powyższym rozdziale przeznaczono środki w kwocie 507.661,07 zł, wydatkowano 350.226,77 zł. Realizacja wydatków stanowi 68,99 %.

Środki wydatkowano na:

- Realizację zadań statutowych jednostek w kwocie 346.222,70 zł, w tym:

-wypłacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa w kwocie 340.071,64 zł, zapłacono za usługi pocztowe - 1.797,80 zł, zapłacono za materiały biurowe (papier, toner, druki, długopisy itp.) w kwocie 167,74 zł,

-zapłacono za materiały do montowania znaków, tablic z numerami domów- 180,72 zł,

-zapłacono za energię od studni głębinowych – 2.254,79 zł,

-zapłacono za pompę głębinową- 1.750,01 zł.

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 4.004,07 zł (netto 2.970,72 zł ) wydatkowano na wynagrodzenia oraz składki od wynagrodzenia osób zajmujących się zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa.

Niskie wykonanie:

- w § 4260 – 25,05 % (zakup energii)- większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4300 – 3,47 % (zakup usług pozostałych)- W paragrafie tym zaplanowano środki w kwocie 25.000 zł na rewitalizację stawu położonego na działce nr ew. 111 w miejscowości Wilamy- MIAS- realizacja zadania w II półroczu 2020 roku oraz 25.000 zł na rewitalizację terenu działki o nr ew. 119 w obrębie Falbogi Wielkie oraz zakup i montaż oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Falbogi Wielkie- MIAS - realizacja zadania w II półroczu 2020 roku.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 99.288 zł na projekt z LGD pn. „Tworzenie miejsc spędzania wolnego czasu w ramach zagospodarowania terenu poprzez oczyszczenie stawu i montaż wiaty piknikowej w miejscowości Stróżewo"- realizacja inwestycji zaplanowana na II półrocze 2020 roku (§ 6057, § 6059).

**Dział 600**

**Transport i łączność**

Na wydatki w dziale Transport i łączność przeznaczono w budżecie gminy kwotę 987.000 zł, wydatkowano 30.687,53 zł, co stanowi 3,11 % wykonania. Środki zostały wydatkowane na zadania przedstawione w poniższym zestawieniu.

| | **PLAN** | **WYKONANIE** | **% REALIZACJI** |
|---|---|---|---|
| **Wydatki bieżące** | | | |
| Wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 412.000,00 | 30.687,53 | 7,45 |
| -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych | 406.000,00 | 30.687,53 | 7,56 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Wydatki majątkowe** | **412.000,00** | **30.687,53** | **7,45** |
| Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym : | 575.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| -na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **575.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| RAZEM | **987.000,00** | **30.687,53** | **3,11** |

**Rozdział 60012**

**Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad**

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano i wydatkowano środki w kwocie 384 zł. Sfinansowano wydatki statutowe- zapłacono za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.

**Rozdział 60013**

**Drogi publiczne wojewódzkie**

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano i wydatkowano środki w kwocie 184 zł. Sfinansowano wydatki statutowe- zapłacono za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.

**Rozdział 60014**

**Drogi publiczne powiatowe**

Na wydatki w rozdziale Drogi publiczne powiatowe zaplanowano środki w kwocie 255.105,60 zł, wydatkowano 5.105,60 zł, co stanowi 2 % wykonania.

Z wydatków sfinansowano wydatki statutowe - zapłacono za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym -5.105,60 zł

Wydatki majątkowe – zaplanowano dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych - pomoc finansową dla Powiatu Płońskiego na inwestycję pn. „Budowa kładki i chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3071W Załuski- Zdunowo- Kamienica- Goławin w m. Kamienica"- 250.000 zł.

Realizacja w II półroczu 2020 roku.

**Rozdział 60016**

**Drogi publiczne gminne**

Na utrzymanie bieżące i modernizację dróg gminnych przeznaczono środki w kwocie 731.326,40 zł, wydatkowano w kwocie 25.013,93 zł. Realizacja wydatków wynosi 3,42 %.

Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 25.013,93 zł na wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek tj.: zapłacono za masę asfaltową wraz z transportem, usuwanie śliskości na drogach gminnych, remonty dróg -profilowanie, drukowanie map do celu aktualizacji dróg gminnych, zapłacono za butle z gazem do naprawy dróg gminnych, tablice odblaskowe, tabliczki do znaków, beton do montażu tablic, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej dróg.

Niskie lub brak wykonania w wydatkach bieżących w:

- § 4110 (0%), - § 4170 (0%)- w paragrafach tych zaplanowano środki na umowy zlecenia wraz z pochodnymi dla osób zajmujących się zimowym odśnieżaniem dróg. W I półroczu nie

było konieczności wydatkowania środków,
- § 4210 (21,35%) – zakup materiałów i wyposażenia- większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- § 4270 (3,83%) zakup usług remontowych – większe wykonanie na remonty dróg zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
- § 4300 (3,70%) zakup usług pozostałych – większe wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
- § 4430 (20,00%) różne opłaty i składki -zaplanowano środki na OC dróg. Wykonanie w II półroczu 2020 roku.
Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 325.000 zł w tym:
-300.000 zł na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej Kroczewo-Niepiekła Gmina Załuski nr 301210W"- realizacja w II półroczu 2020 roku,
-25.000 zł na inwestycję pn. „Projekty dróg gminnych" -realizacja zadania w II półroczu 2020 roku.

**Dział 630**

**Turystyka**

Na wydatki w tym dziale przeznaczono środki w kwocie 3.100 zł, wydatkowano 3.075 zł, co stanowi 99,19 % realizacji. Zaplanowane i wydatkowane środki to wydatki majątkowe.

**Rozdział 63003**

**Zadania w zakresie upowszechniania turystyki**

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 3.100 zł, wydatkowano 3.075 zł, co stanowi 99,19 %. Z powyższych środków zrealizowano wydatki majątkowe- zapłacono za wykonanie projektu, kosztorysu inwestorskiego przedmiaru i specyfikacji technicznej dla zadania pn. „Budowa wiaty piknikowej oraz zagospodarowanie terenu wokół stawu wraz z jego oczyszczeniem".

**Dział 700**

**Gospodarka mieszkaniowa**

Na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową przeznaczono środki w kwocie 242.814 zł, wydatkowano 128.852,83 zł, co stanowi 53,07 % realizacji. Zaplanowane środki związane są z realizacją zadań statutowych jednostek, wynagrodzeniami oraz wydatkami inwestycyjnymi.

**Rozdział 70005**

**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 242.814 zł, wydatkowano 128.852,83 zł, co stanowi 53,07 %.
Wydatki zaplanowane w tym rozdziale są związane z realizacją zadań statutowych jednostek, wynagrodzeniami oraz wydatkami inwestycyjnymi.
Na zadania statutowe wydatkowano 30.452,83 zł, w tym: węgiel, paliwo, zakup materiałów do naprawy pomieszczeń w budynku gminnym w Karolinowie- dom nauczyciela (klej, listwy, kolanka, złączki, kołki, wkręty, wiertła itp,) zakup środków czystości, rękawic oraz innych materiałów- 4.256,72 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych- 8.585,23 zł, energia elektryczna, woda i gaz- 8.682,67, zapłacono za przeglądy budynków gminnych- 3.564 zł, zapłacono za wypis z rejestru gruntów, budynków- 580 zł, za opłatę notarialną od przekazania drogi wewnętrznej na rzecz gminy Załuski-2.195,44 zł, zapłacono odsetki od zakupu ratalnego nieruchomości gruntowej w Kroczewie 1.868,25 zł, publikację ogłoszenia nieruchomości przeznaczonej do użyczenia 86,10 zł, udrożnienie przewodu dymowego w budynku gminnym w Karolinowie- 162 zł, opłaty sądowe- wydanie odpisów z księgi wieczystej, założenie księgi wieczystej na nieruchomości, wykreślenie hipoteki, koszt doręczenia

korespondencji- 472,42 zł.
Niskie lub brak wykonania w wydatkach bieżących:
- w § 4110 (0%), § 4120 (0%), § 4170 (0%) –planowano zatrudnienie osoby na umowę zlecenie, która podjęła zatrudnienie na umowę o pracę. Plan zostanie zmniejszony w II półroczu 2020 roku,
- w § 4210 –zakup materiałów i wyposażenia- 17,43 % - większe wykonanie w II półroczu 2020 roku (zakup węgla do SP Karolinowa),
- w § 4270 –zakup usług remontowych- 0 % - w paragrafie tym zaplanowano środki na nieprzewidziane remonty lokali z zasobu mieszkaniowego gminy.
- w § 4300 –zakup usług pozostałych- 27,59 % - większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4390 –zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii- 0 % -wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4580 – pozostałe odsetki – 46,71 % -zapłacono odsetki od zakupu ratalnego nieruchomości w Kroczewie. Nadwyżka planu zostanie zdjęta w II półroczu 2020 roku,
- w § 4590 – kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych – 0,00 % - wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku (zabezpieczono środki na wypłatę odszkodowania za przejęte na rzecz Gminy Załuski nieruchomości pod inwestycje drogowe).
Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 116.400 zł w tym:
-na zakup nieruchomości gruntowej w Kroczewie - 98.400 zł- plan zrealizowano w 100 %,
-na „Termomodernizację budynku gminnego w Karolinowie" - 18.000 zł - (brak wykonania w paragrafie 6050) wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku.

**Dział 710**
**Działalność usługowa**

Na wydatki w dziale „ Działalność usługowa" zaplanowano środki w kwocie 47.704 zł, wydatkowano 1.890,67 zł. Realizacja wydatków w stosunku do planu to 3,96 %.

**Rozdział 71004**
**Plany zagospodarowania przestrzennego**

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 47.704,00 zł, wydatkowano w kwocie 1.890,67 zł (3,96 %). Środki wydatkowano na zadania statutowe jednostek- 258,30 zł tj.- publikację obwieszczenia o przystąpieniu do zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.
Poza w/w wydatkami zaplanowano środki na przekazanie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko do publicznego wyłożenia, przedłożenia Radzie Gminy oraz sporządzenie zmiany tekstowej miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu wsi Niepiekła z czego wynika niskie wykonanie planu w § 4300 (0,61 %).
W rozdziale tym wydatkowano środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 1.632,37 zł- na wypłatę umów zleceń wraz z pochodnymi za sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy, lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz ich zmiany.
Niskie lub brak wykonania w:
-§ 4110 (0%)- w związku z zatrudnieniem na umowę zlecenie osoby, od której nie odprowadza się w/w składek. Plan zostanie zmniejszony na najbliższej sesji Rady Gminy.
-§ 4170 (37,53%)- umowy zlecenie wypłacane są po sporządzeniu projektów. Większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- § 4300 (0,61 %)- realizacja planu w II półroczu 2020 roku,
- § 4390 (brak wykonania)- zaplanowano środki na wykonanie operatów szacunkowych według potrzeb.

**Dział 750**
**Administracja Publiczna**

Wydatki w dziale „ Administracja publiczna" zostały zaplanowane w wysokości 3.475.716,39 zł, wydatkowano kwotę 1.615.371,33 zł. Realizacja jest dobra i wynosi 46,48 % wykonania.

| | PLAN | WYKONANIE | % REALIZACJI |
|---|---|---|---|
| **Wydatki bieżące** | | | |
| Wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 3.285.016,39 | 1.508.577,98 | 45,92 |
| -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 2.349.645,94 | 1.082.209,47 | 46,06 |
| -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych | 935.370,45 | 426.368,51 | 45,58 |
| Dotacje na zadania bieżące | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 160,700,00 | 78.793,35 | 49,03 |
| Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **3.445.716,39** | **1.587.371,33** | **46,07** |
| **Wydatki majątkowe** | | | |
| Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym : | 30.000,00 | 28.000,00 | 93,33 |
| -na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **30.000,00** | **28.000,00** | **93,33** |
| | **3.475.716,39** | **1.615.371,33** | **46,48** |

**Rozdział 75011**
**Urzędy Wojewódzkie**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 79.376 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatkowano w kwocie 37.811,51 zł (netto ok. 27.585,36 zł), na wypłatę wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z administracji rządowej. Realizacja wydatków stanowi 47,64 %.

Niskie wykonanie w § 4110 (43,21%) oraz w § 4120 (27,57%) w związku ze zwrotem składek ZUS z tarczy antykryzysowej. Plan zostanie zmniejszony w II półroczu 2020 roku.

**Rozdział 75022**
**Rady gmin**

Na obsługę Rady Gminy zaplanowano środki w kwocie 114.900 zł, wydatkowano 56.246,97 zł, w tym na :

-wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano w kwocie 7.046,97 zł. Środki przeznaczono m.in. na zakup art. spożywczych, kwiatów, sfinansowano koszty wyjazdu szkoleniowego na Litwę, usługi telekomunikacyjne- użytkowanie karty na potrzeby transmisji obrad sesji Rady Gminy, legislator - przedłużenie licencji, zapłacono abonament- system głosowań, system transmisji obrad,

-świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 49.200 zł. Wypłacono diety Rady Gminy.

Plan został zrealizowany w 48,95 %.

Niskie wykonanie:

- w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia (6,80 %). Większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4220 zakup środków żywności (21,41 %). Większe wykonanie w II półroczu 2020 roku.

**Rozdział 75023**
**Urzędy gmin**

Na obsługę Urzędu Gminy zaplanowano środki w kwocie 2.752.710,63 zł, wydatkowano 1.367.337,93 zł (realizacja 49,67 %), w tym na wydatki bieżące z tytułu :

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 968.890,16 zł w tym:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów za pobór podatków-26.913,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników 681.680,80 zł -netto ok. 547.380,54 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 131.178,31 zł –netto 92.533,31 zł,
- składki – 107.653,72 zł,
- umowy zlecenia - 21.464,33 zł (czynności dotyczące OZE, utrzymanie zieleni w pasie drogowym).

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych na kwotę 395.854,42 zł w tym:

- składki na PFRON - 14.653,00 zł,
- energia elektryczna , woda, ogrzewanie gazowe -36.860,88 zł,
- paliwo, płyny, smary, kosmetyki samochodowe- 5.619,25 zł,
- badania pracowników- 1.160,00 zł,
- wywóz nieczystości- 6.287,08 zł,
- abonament BIP- 615,00 zł,
- domena strony internetowej – 738,00 zł,
- serwis oprogramowania Ewidencji Ludności i USC- 5.180,76 zł (pół roku),
- serwis, aktualizacja, instalacja, konfiguracja systemów księgowo-płacowych- 18.696,00 zł (cały rok),
- usługa serwisu informatycznego- 16.605,00 zł,
- dostęp do portalu FK, portalu granty.pl- 1.844,14 zł,
- rozszerzenie systemu podatkowego o moduł eksportu danych- 1.217,70 zł,
- dzierżawa kopiarki – 12.706,36 zł,
- wynajem samochodu do celów służbowych- 9.717,00 zł,
- obsługa prawna Wójta, Rady Gminy i Urzędu Gminy-30.000 zł,
- opinia prawna dotycząca miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego- 6.150 zł,

- usługi pocztowe- 50.471,80 zł,
- usługi BHP- 1.800 zł,
- usługi telekomunikacyjne (telefony, Internet)- 22.803,99 zł,
- ubezpieczenia – 5.565,17 zł,
- odpisy na ZFŚS – 30.900 zł,
- abonament RTV – 224,45 zł,
- podatek leśny, transportowy – 1.480,00 zł,
- podatek od nieruchomości- 2.050,00 zł,
- delegacje pracownicze niedotyczące szkoleń– 3.936,14 zł,
- szkolenia pracowników i delegacje dotyczące szkoleń- 12.574,73 zł,
-przegląd budynku, wykonanie wyceny rynkowej samochodu Skoda Octavia, opłata za wydanie interpretacji indywidualnej, odnowienie certyfikatu kwalifikowalnego, opłata rejestracyjna samochodu służbowego, pranie obrusów koszty wysyłki prenumerat, czasopism i materiałów, mycie samochodu, wymiana i serwis mat i inne drobne usługi – 4.290,15 zł,
- naprawa kosiarki-ciągnik– 105,02 zł,
- koszty egzekucyjne od zaległości podatkowych, gospodarowania odpadami, koszt doręczenia korespondencji- 24.317,21 zł,
- koszty sądowe- 788,00 zł,
- art. biurowe (papier, tonery, druki, pudła archiwizacyjne, klipsy, teczki pieczątki, segregatory, koperty art. piśmiennicze itp.), prenumeraty, czasopisma, pocztowe książki nadawcze, art. spożywcze, przemysłowe do naprawy kranów, drzwi, komputerów (monitor, UPS-y, czytnik do kart, świetlówki, oprawy oświetleniowe, termometry, gniazda, przewody, śruby, nakrętki, zawiasy, wkręty, brzeszczot, klamki, zamek do drzwi, wkłady do mopa, wiertła, kłódki, pędzle, kołki itp.), zakup tablicy informacyjnej, regałów do archiwum, niszczarki, termohigrometru, drabiny, kosza serce do zbierania nakrętek, flagi, telefonu komórkowego, ładowarki, verticali, ekspresu do kawy, oprogramowania komputerowego, środków czystości, części do kosiarki i inne materiały- 66.497,59 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 2.593,35 zł. Zakupiono odzież ochronną oraz herbatę zgodnie z przepisami BHP.

Niskie lub brak wykonania w wydatkach bieżących:

- w § 3020 (33,25 %) – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń –większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4010 (45,06 %) – wynagrodzenia osobowe pracowników- większe wykonanie w II półroczu 2020 roku (zostanie wypłacona odprawa emerytalna i 2 nagrody jubileuszowe),
- w § 4100 (44,86 %) –wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne- nie można dokładnie przewidzieć jakie koszty będą z tego tytułu,
- w § 4110 (34,05%) – składki na ubezpieczenie społeczne oraz w § 4120 (26,52 %) – składki na Fundusz Pracy- niższe wykonanie w związku ze zwrotem składek ZUS z tarczy antykryzysowej,
- w § 4170 (36,26 %) – wynagrodzenia bezosobowe- większe wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
- w § 4220 (44,29 %) – zakup środków żywności- w związku z korona wirusem wprowadzono ograniczenie wydatków. Plan zostanie zmniejszony w II półroczu 2020 roku.
- w § 4270 (1,27 %) - zakup usług remontowych- napraw dokonuje się zgodnie z potrzebami. Plan zostanie zmniejszony w II półroczu 2020 roku.
- w § 4410 (26,24 %) - podróże służbowe krajowe –pracownicy korzystają z samochodu służbowego. Plan zostanie zmniejszony w II półroczu 2020 roku.
- w § 4420 (0,00%) – podróże służbowe zagraniczne - wydatki planuje się na II półrocze 2020 roku,

- w § 4530 (0,00 %) – podatek od towarów i usług –w paragrafie tym zabezpieczono środki na niezrealizowane płatności podatku Vat przez kontrahentów. Wydatków tych nie da się przewidzieć.

**Rozdział 75075**
**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Na promocję gminy zaplanowano środki w kwocie 80.000 zł, wydatkowano 8.293,01 zł. Wykonanie 10,37 %, w tym na wydatki bieżące z tytułu :
-wydatków związanych z realizacją zadań statutowych wydatkowano kwotę 8.293,01 zł. Sfinansowano zakupy oraz usługi niezbędne do przygotowania imprez i spotkań promocyjnych oraz zapłacono za publikacją życzeń świątecznych, projekt, skład, opracowanie graficzne, przygotowanie do druku, transport gazety „Głos Gminy Załuski".
Niskie lub brak wykonania:
- w § 4110 (0 %) składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4170 (0 %)- wynagrodzenia bezosobowe- zaplanowano środki na umowy zlecenia dotyczące promocji gminy- realizacja w II półroczu 2020 roku,
- w § 4190 (0 %)- nagrody konkursowe- realizacja w II półroczu 2020 roku,
- w § 4210 (42,05 %) – zakup materiałów i wyposażenia – większe wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
- w § 4220 (1,29%)- zakup środków żywności- większe środki zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
- w § 4300 (13,18 %) -zakup usług pozostałych- -większe wykonanie w II półroczu 2020 roku.

**Rozdział 75095**
**Pozostała działalność**

W rozdziale „ Pozostała działalność" zaplanowano środki w kwocie 448.729,76 zł, wydatkowano 145.681,91 zł (32,47 %).
Z wydatków sfinansowano:
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie – 75.507,80 zł( netto ok. 54.938,71 zł). Sfinansowano wynagrodzenia pracowników obsługi urzędu zatrudnionych na umowy o pracę i umowę zlecenie.
-Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki w kwocie- 15.174,11 zł. W ramach tego zadania zapłacono za prenumeratę miesięcznika Wieś Mazowiecka, za dostęp do arkuszy organizacyjnych szkół, przekazano odpisy na ZFŚS pracowników obsługi, opłacono składki Płońskiego Klastra Energii, sfinansowano koszty wyjazdu szkoleniowego sołtysów na Litwie, zapłacono ratę leasingową samochodu skoda Karoq.
-Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 27.000 zł na wypłatę diet sołtysów,
-Wydatki majątkowe w kwocie 28.000 zł- dokonano zakupu samochodu Opel Movano.
Niskie lub brak wykonania:
- w § 3020 – 0 % - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń –realizacja wydatków w II półroczu 2020 roku,
- w § 4010 – 42,39 % - wynagrodzenia osobowe pracowników- większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4110 – 28,33 % - składki na ubezpieczenia społeczne- większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4120 – 18,32 % - składki na Fundusz Pracy- większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4190 – 0 % - nagrody konkursowe- wykonanie w II półroczu 2020 roku,
- w § 4210 – 2,89 % - zakup materiałów i wyposażenia - większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,

- w § 4300 – 7,87 % - zakup usług pozostałych – większe wykonanie II półroczu 2020 roku. W paragrafie tym zaplanowano środki na organizację Złotych Godów,
- w § 4430 – 7,32 % - różne opłaty i składki- większe wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
- w § 4920 – 5,43 % - spłata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego- w paragrafie tym zaplanowano środki na leasing samochodu- większe wykonanie w II półroczu 2020 roku.

**Dział 751**

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

Na wydatki w omawianym dziale zaplanowano 34.504,00 zł, wydatkowano 7.575,22 zł. Plan został zrealizowany w 21,95 %.

**Rozdział 75101**

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

Na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców przeznaczono środki z dotacji w kwocie 1.155,00 zł, wydatkowano 414,15 zł. Plan zrealizowano w 35,86 %.
Środki w kwocie 414,15 zł (netto ok. 352,92 zł) wydatkowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Niskie wykonanie w - § 4110 (12,36%), w - § 4120 (12,25%), w - § 4170 (40,49%). Większe wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku.

**Rozdział 75107**

**Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano środki z dotacji w kwocie 33.349 zł, wydatkowano 7.161,07 zł. Plan zrealizowano w 21,47 %.
Środki w kwocie 7.161,07 zł wydatkowano na:
- Zadania statutowe w kwocie 6.332,67 zł- zakupiono materiały biurowe, opryskiwacze do dezynfekcji rąk, zapłacono za delegację służbową,
-Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 828,40 zł – wypłacono umowę zlecenie wraz z pochodnymi za przygotowanie spisu wyborców.

Niskie wykonanie w tym rozdziale w związku z terminem wyborów (I tura 28.06.2020 roku oraz II tura 12.07.2020 roku). Realizacja większości wydatków w II półroczu 2020 roku z czego wynika brak lub niskie wykonanie w poszczególnych paragrafach- w § 3030 (0%), w § 4110 (8,23%), w § 4120 (10%), w § 4170 (9,15%), w § 4300 (0%), w § 4410 (31,25%).

**Dział 754**

**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Na realizację zadań w tym dziale przeznaczono środki w kwocie 600.274 zł, wydatkowano 168.183,10 zł. Realizacja planu wynosi 28,02 %.

**Rozdział 75404**

**Komendy wojewódzkie Policji**

Na wydatki w rozdziale Komendy wojewódzkie Policji zaplanowano i wydatkowano środki w kwocie 6.450,00 zł. Środki zostały przekazane zgodnie z podpisanym porozumieniem na fundusz wsparcia Policji Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na rekompensaty pieniężne dla policjantów KPP w Płońsku (dodatkowe służby na terenie działania Posterunku Policji w Załuskach).

**Rozdział 75412**

**Ochotnicze straże pożarne**

Na utrzymanie 5 jednostek OSP przeznaczono środki w kwocie 486.749,74 zł, wydatkowano w kwocie 93.612,26 zł. Plan zrealizowano w 19,23 %.

Środki wydatkowane na ochotnicze straże pożarne w 2020 roku na:

| | OSP Szczytno | OSP Kroczewo | OSP Smulska | OSP Nowe Wrońska | OSP Załuski |
|---|---|---|---|---|---|
| **Świadczenia na rzecz osób fizycznych- 15.541,00 zł, w tym:** | | | | | |
| Ekwiwalent za udział członków OSP w akcjach i szkoleniach - **15.541,00 zł** | **0,00** | **4.882,00** | **1.085,00** | **8.098,00** | **1.476,00** |
| **Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 15.562,23 zł, w tym:** | | | | | |
| Wynagrodzenia wraz z pochodnymi konserwatorów, kierowców- **15.562,23 zł** | **3.868,25** | **4.237,13** | **2.153,10** | **4.002,50** | **1.301,25** |
| **Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 62.509,03zł** | | | | | |
| Zakup materiałów i wyposażenia **18.585,43 zł** w tym: | **333,37** | **3.154,04** | **713,87** | **13.046,21** | **1.337,94** |
| - paliwo i akcesoria samochodowe – 6.623,88 zł | 51,72 | 1154,61 | 353,32 | 4.338,14 | 726,09 |
| -zakup części i materiałów do naprawy samochodów pożarniczych – 430 zł | 0,00 | 430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zakup materiałów i wyposażenia – 9.035,17 zł w tym między innymi: -zakup druków, kij do grabi, ulicówka, baterie do sprzętu strażackiego, ubranie specjalne, zestaw przeciwchemiczny, gryf lekko łamany, mocno łamany, prosty gładki, zacisk sprężynowy na gryf, łańcuch, odpowietrznik zbiornika, wychwytnik łańcucha do piły, | 64,95 | 228,49 | 114,94 | 8.014,94 | 611,85 |
| - zakup materiałów i wyposażenia związane z COVID-19 – 2.496,38 zł w tym między innymi: -kombinezony ochronne, rękawiczki jednorazowe, okulary ochronne | 216,70 | 1.340,94 | 245,61 | 693,13 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Zakup energii, wody i gazu **29.294,06 zł** | **6.437,65** | **6.955,03** | **5.081,53** | **10.819,85** | **0,00** |
| Zakup usług remontowych **40,10 zł**<br><br>(Naprawa piły) | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **40,10**<br><br>(Naprawa piły) |
| Zakup usług pozostałych – **9.615,51 zł**<br><br>W tym:<br>-wywóz nieczystości- 760,01 zł<br>-przeglądy budynków, ostrzenie łańcucha, przegląd i legalizacja zestawu ratowniczego, samochodów pożarniczych, badanie psychotechniczne strażaka, przegląd główny maski, przegląd okresowy aparatu, legalizacja butli – 8.685,50 zł | **1.183,01**<br><br>568,01<br><br>615,00 | **2.547,65**<br><br>308,00<br><br>2.239,65 | **765,00**<br><br>0,00<br><br>765,00 | **4.309,85**<br><br>54,00<br><br>4.255,85 | **810,00**<br><br>0,00<br><br>810,00 |
| Zakup usług z tyt. telefonii komórkowej- **295,08 zł** | **0,00** | **147,54** | **0,00** | **147,54** | **0,00** |
| Ubezpieczenia: w tym budynków szyb i przedmiotów szklanych od stłuczenia odpowiedzialności cywilnej ogólnej, samochodów pożarniczych, maszyn, urządzeń, wyposażenia<br><br>**4.678,85 zł** | **1.000,97** | **706,64** | **484,63** | **1.537,64** | **948,97** |
| **RAZEM:**<br>**93.612,26 zł** | **12.823,25** | **22.630,03** | **10.283,13** | **41.961,59** | **5.914,26** |

Niskie wykonanie:
- w § 4110 (21,94 %), - w § 4120 (27,89 %), - w § 4170 (43,43 %)- większe wykonanie zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
- § 4210 Plan został zrealizowany w 26,92 %. Realizacja przewidziana na II półrocze 2020 roku,
- § 4260 Plan został zrealizowany w 43,72%. Większe wykonanie nastąpi w okresie jesienno-zimowym 2020 roku,

- § 4270 Plan został zrealizowany w 0,27%. Remontów dokonuje się zgodnie z potrzebami. Trudne jest do przewidzenia co i kiedy ulegnie awarii,
- § 4300 Plan został zrealizowany w 30,05%. Realizacja przewidziana na II półrocze 2020 roku,
- § 4360 Plan został zrealizowany w 19,67%. Wynegocjowano korzystny pakiet z operatorem sieci komórkowych. Plan zostanie zmniejszony w II półroczu 2020 roku.
- w § 4430 Plan został zrealizowany w 46,79 %. Wynegocjowano korzystny pakiet u ubezpieczyciela. Plan zostanie zmniejszony w II półroczu 2020 roku.
- w § 6230 (0 %) Na II półrocze zaplanowana jest dotacja celowa na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Kroczewo.

**Rozdział 75421**

**Zarządzanie kryzysowe**

Na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym zaplanowano kwotę 107.074,26 zł, wydatkowano kwotę 68.120,84 zł, co stanowi 63,62 % wykonania.
Z powyższych środków sfinansowano wydatki bieżące:
- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 35.442,82 zł (netto ok. 24.623,74 zł ). Środki te wydatkowano na wynagrodzenie pracownika zajmującego się zarządzaniem kryzysowym,
- wydatki związane z realizacja zadań statutowych jednostek – 32.678,02 zł w tym: zakupiono materiały niezbędne do ochrony przed COVID-19- 31.478,02 zł (maseczki, rękawiczki, przyłbice) oraz odprowadzono odpis na ZFŚS od etatu pracownika-1.200 zł.

Niskie lub brak wykonania:
- w § 4010 (46,62%), w § 4110 (35,36%), w § 4120 (35,36%)- oszczędności w związku ze zwrotem części składek ZUS z tarczy antykryzysowej,
- w § 4300 zakup usług pozostałych (9,99 %)-zaplanowano 500 zł, wydatkowano 49,95 zł- większe wykonanie przewidziane na II półrocze 2020 roku.

**Dział 757**

**Obsługa długu publicznego**

Na obsługę długu publicznego zaplanowano środki w kwocie 115.000,00 zł, wydatkowano kwotę 50.476,42 zł, co stanowi 43,89 % wykonania.

**Rozdział 75702**

**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu**

W rozdziale tym zaplanowano środki na obsługę długu w kwocie 115.000,00 zł, zrealizowano 50.476,42 zł. Środki te przeznaczono na zapłatę odsetek od pożyczek oraz kredytów udzielonych przez Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska, Bank Spółdzielczy w Nowym Dworze Mazowieckim, Bank Spółdzielczy w Krasnosielcu, Vistula Bank Spółdzielczy w Wyszogrodzie oraz Bank Gospodarstwa Krajowego. Plan zrealizowano w 43,89 %. Odsetki reguluje się zgodnie z harmonogramem spłat. Spadki oprocentowania spowodowały niższe wydatki z tego tytułu.

**Dział 758**

**Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie 79.000,00 zł, wykonanie 0,00.

**Rozdział 75818**

**Rezerwy ogólne i celowe**

Zaplanowane środki to kwota 79.000,00 zł w tym: 34.000 zł- rezerwa ogólna i 45.000 zł – rezerwa na zarządzanie kryzysowe. Realizacja 0 %. Brak było konieczności rozwiązania całej rezerwy.

**Dział 801**
**Oświata i wychowanie**

Na zadania oświatowe i wychowawcze zaplanowano środki w wysokości 12.375.207,32 zł. W I półroczu 2020 roku wydatkowano 5.450.076,98 zł. Realizacja planu wyniosła 44,04 %. Środki jakie otrzymuje gmina z budżetu państwa w postaci subwencji oświatowej są niewystarczające i występuje konieczność dofinansowania szkół z dochodów własnych.

| | PLAN | WYKONANIE | % REALIZACJI |
|---|---|---|---|
| **Wydatki bieżące** | | | |
| Wydatki jednostek budżetowych, w tym: | 10.339.759,81 | 4.533.947,57 | 43,85 |
| -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 8.386.731,08 | 3.853.927,46 | 45,95 |
| -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych | 1.953.028,73 | 680.020,11 | 34,82 |
| świadczenia na rzecz osób fizycznych | 368.005,20 | 158.753,94 | 43,14 |
| Wydatki na programy finansowane ze środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2i 3 | 674.420,96 | 266.050,76 | 39,45 |
| Dotacje na zadania bieżące | 906.021,35 | 457.807,21 | 50,53 |
| **OGÓŁEM** | **12.288.207,32** | **5.416.559,48** | **44,08** |
| Inwestycje i zakupy inwestycyjne<br>-unijne | 87.000,00<br>0 | 33.517,50<br>0 | 38,53<br>0 |
| **OGÓŁEM** | **12.375.207,32** | **5.450.076,98** | **44,04** |

**Rozdział 80101**
**Szkoły podstawowe**

Na wydatki w rozdziale 80101 zaplanowano w 2020 roku kwotę 8.360.668,00 zł. W I półroczu 2020 roku wydatkowano- 4.011.005,61 zł, co stanowi 47,97 % planu.
Na terenie Gminy Załuski funkcjonują 4 szkoły podstawowe:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie

- Szkoła Podstawowa w Stróżewie
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w poszczególnych szkołach podstawowych przedstawiały się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie 124.475,08 zł
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie 146.706,28 zł
- Szkoła Podstawowa w Stróżewie 86.482,22 zł
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy 93.284,14 zł

Wydatki związane z działalnością statutową w szkołach wyniosły 450.947,72 zł. Poza zakupem art. i usług niezbędnych do funkcjonowania szkół (środki czystości, art. papiernicze, materiały oraz środki higieny osobistej do zwalczania COVID-19, wywozy nieczystości, energia elektryczna) szkoły zakupiły:

- SP Kamienica- licencję Microsoft Office (3.000,00 zł), materiały do modernizacji pracowni informatycznej (1.500,00 zł), zakup artykułów sportowych z okazji dnia patrona (3.000,00 zł),
- SP Kroczewo- materiały do wykonania ogrodzenia parkingu (1.216,30 zł),
- SP Stróżewo- program antywirusowy (466,17 zł).

Znaczną pozycję w wydatkach szkół zajmuje zakup węgla. W I półroczu 2020 roku szkoły na zakup węgla wydatkowały 30.143,74 zł. SP w Stróżewie na zakup gazu wydatkowała kwotę 12.987,16 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 3.281.500,58 zł. Realizacja wydatków wynagrodzeń wraz z pochodnymi w poszczególnych szkołach podstawowych przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie 990.757,40 zł netto ok. 692.692,85 zł
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie 884.684,20 zł 615.924,70 zł
- Szkoła Podstawowa w Stróżewie 680.212,28 zł 473.621,05 zł
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy 725.846,70 zł 503.498,03 zł

Na dotacje na zadania bieżące zaplanowano środki w kwocie 212.000,00 zł. Zaplanowane środki stanowią dotację na finansowanie niepublicznej szkoły podstawowej, która funkcjonuje od września 2014 roku w kwocie 209.000,00 zł - w I półroczu 2020 roku wydatkowano 106.169,26 zł oraz 3.000,00 zł zaplanowano na dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego- na zwrot Gminy Nowe Miasto za wypłacone wynagrodzenie przewodniczącego Związku Nauczycielstwa Polskiego - realizacja w II półroczu 2020 roku.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 138.870,55 zł. Są to wypłaty pieniężne nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie) W poszczególnych szkołach podstawowych kształtowały się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie 35.526,14 zł netto ok. 27.960,02 zł
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie 41.283,21 zł 32.489,79 zł
- Szkoła Podstawowa w Stróżowie 29.302,95 zł 23.550,47 zł
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy 32.758,25 zł 25.891,80 zł

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 87.000,00 zł. Wydatkowano 33.517,50 zł., co stanowi 38,53 %. W/w środki zaplanowano i wydatkowano na:

-24.900 zł- „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kamienicy",- w I półroczu 2020 r. wydatkowano 4.305,00 zł.,

-39.100 zł- „Budowa sali gimnastycznej w Szkoły Podstawowej w Stróżewie"-w I półroczu 2020 r. wydatkowano 29.212,50 zł.,

-23.000 zł- „Hydroizolacja budynku w Szkole Podstawowej w Kroczewie"-realizacja zadania

w II półroczu 2020 r.
Niskie lub brak wykonania:
-w § 2310 Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2020 r – zostanie wypłacone wynagrodzenie przewodniczącego Związku Nauczycielstwa Polskiego (refundacja Gminie Nowe Miasto),
-w § 3020 Plan został zrealizowany w 46,99 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2020 roku,
-w § 4010 Plan został zrealizowany w 45,62 %. Oszczędności w związku z korzystaniem przez jednostki oświatowe z tarczy antykryzysowej w okresie marzec-czerwiec 2020 roku,
-w § 4110 Plan został zrealizowany w 42,37 %. Oszczędności w związku z korzystaniem przez jednostki oświatowe z tarczy antykryzysowej w okresie marzec-czerwiec 2020 roku,
-w § 4120 Plan został zrealizowany w 22,69 %. Oszczędności w związku z korzystaniem przez jednostki oświatowe z tarczy antykryzysowej w okresie marzec-czerwiec 2020 roku
-w § 4170 Plan został zrealizowany w 31,52 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2020 roku,
-w § 4190 Plan został wykonany w 32,02 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2020 roku- zaplanowano zakup nagród konkursowych dla dzieci,
-w § 4210 Plan został zrealizowany w 45,49 %. Wydatki obejmują zakup art. niezbędnych do prawidłowego działania szkoły (art. papiernicze, środki czystości itp.),
-w § 4220 Brak wykonania- zakup artykułów żywnościowych zaplanowano na II półrocze 2020 roku,
-w § 4240 Plan zrealizowano w 1,25 %. W II półroczu planuje się zakupy pomocy dydaktycznych,
-w § 4260 Plan został zrealizowany w 40,63 %. Większe wykonanie w II półroczu 2020 roku w okresie jesienno-zimowym,
-w § 4270 Plan został zrealizowany w 31,54 %. Większe wykonanie w II półroczu 2020 roku - zaplanowano remont szatni w budynku SP w Kroczewie,
-w § 4280 Plan został zrealizowany w 20,29 %. Termin badań okresowych pracowników przypada na II półrocze,
-w § 4360 Plan został zrealizowany w 43,87 %. Większe wykonanie w II półroczu 2020 roku (usługi telekomunikacyjne),
-w § 4410 Plan został zrealizowany w 27,07 %. Oszczędności w związku z zdalnym nauczaniem w szkołach spowodowane COVID 19. Większe wykonanie w II półroczu 2020 roku,
-w § 4530 Brak wykonania. Na dzień 30-06-2020 roku nie wystąpiły niezrealizowane płatności przez kontrahentów z tytułu Vat,
-w § 4700 Plan został zrealizowany w 11,41 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2020 r
-w § 6050 Plan został zrealizowany w 38,53%- realizacja inwestycji zaplanowana na II półrocze 2020 roku.

**Rozdział 80103**
**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**
Przy każdej szkole podstawowej funkcjonował 1 oddział przedszkolny.
Na wydatki związane z utrzymaniem oddziałów przedszkolnych zaplanowano w roku 2020 kwotę 905.245,33 zł. W I półroczu 2020 roku wydatkowano 410.025,04 zł, co stanowi 45,29 % planu.
Z powyższych środków sfinansowano wydatki związane z działalnością statutową w kwocie 28.921,30 zł. Realizacja wydatków związanych z działalnością statutową w poszczególnych oddziałach przedstawia się następująco:
- Oddział Przedszkolny przy SP w Szczytnie - 9.946,01 zł

- Oddział Przedszkolny przy SP w Kroczewie - 9.686,23 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Stróżewie - 2.300,00 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kamienicy - 2.987,36 zł
- Wykonanie przy Urzędzie Gminy - 4.001,70 zł

W I półroczu szkoły wydatkowały środki na zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania oddziałów, odprowadzono środki na konto ZFŚS oraz zapłacono Gminie Zakroczym zwrot kosztów za dzieci z terenu Gminy Załuski, a uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w SP w Zakroczymiu.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 361.220,35 zł.

W poszczególnych oddziałach przedstawia się to następująco:

- Oddział Przedszkolny przy SP w Szczytnie - 159.958,23 zł netto 114.518,23 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kroczewie - 124.209,92 zł 85.208,82 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Stróżewie - 43.327,95 zł 30.300,90 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kamienicy - 33.724,25 zł 23.055,23 zł

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 19.883,39 zł. Świadczenia obejmowały wypłatę dodatków wiejskich.

W poszczególnych oddziałach przedstawia się to następująco:

- Oddział Przedszkolny przy SP w Szczytnie - 8.412,33 zł netto 6.849,09 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kroczewie - 7.666,33 zł 6.134,32 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Stróżewie - 2.055.23 zł 1.618,31 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kamienicy - 1.749,50 zł 1.375,20 zł

Na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 1.000 zł. Planowano środki na finansowanie Oddziału Zerowego utworzonego przy Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Karolinowie. Oddział Zerowy został utworzony przy Niepublicznym Przedszkolu, do którego uczęszczają dzieci niepełnosprawne - wydatki księgowe są w rozdziale 80149. W związku z powyższym plan nie został zrealizowany w paragrafie 2540.

Niskie lub brak wykonania:

- w § 2540 Brak wykonania w związku z utworzeniem Oddziału Zerowego przy Niepublicznym Przedszkolu,
- w § 4010 Plan zrealizowano w 42,72 %. Oszczędności w związku z korzystaniem przez jednostki oświatowe z tarczy antykryzysowej w okresie marzec-czerwiec 2020 r.,
-w § 4110 Plan został zrealizowany w 35,58 %. Oszczędności w związku z korzystaniem przez jednostki oświatowe z tarczy antykryzysowej w okresie marzec-czerwiec 2020 r.,
- w § 4120 Plan został zrealizowany w 22,31 %. Oszczędności w związku z korzystaniem przez jednostki oświatowe z tarczy antykryzysowej w okresie marzec-czerwiec 2020 r.,
- w § 4210 Plan został zrealizowany w 15,81 %. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2020 roku. Jednostki dokonają zakupów niezbędnych do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych z początkiem nowego roku szkolnego,
- w § 4240 Brak wykonania. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2020 roku- w nowym roku szkolnym-(zakup środków dydaktycznych i książek),
-w § 4300 Plan został zrealizowany w 26,65 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2020 roku,
-w § 4330 Plan został zrealizowany w 40,02 %. Trudne jest do przewidzenia ilu uczniów będzie uczęszczało do oddziałów zerowych w innych samorządach i jakie noty obciążeniowe otrzyma gmina do zapłaty z czego wynika niskie wykonanie planu,
-w § 4410 Brak wykonania. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu- w nowym roku szkolnym.

**Rozdział 80104**
**Przedszkola**