Załącznik nr 1

do zarządzenia Wójta Gminy Mrągowo nr 247/20

z dnia 27 sierpnia 2020 r.

w sprawie: informacji z wykonania

budżetu Gminy Mrągowo

# za I półrocze 2020 r.

# **INFORMACJA**

**Z WYKONANIA BUDŻETU**

 **GMINY MRĄGOWO**

**ZA I PÓŁROCZE 2020 r.**

**Podstawa prawna**

Ustawa z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 poz. 713) art. 18 ust. 2 pkt 4.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) art. 266 ust 1.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.).

Zgodnie z art. 266 ust 1 ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy przedstawia organowi stanowiącemu:

- informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze,

- informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,

- informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

Budżet Gminy Mrągowo na 2020 r. został uchwalony przez Radę Gminy na sesji
w dniu 20 grudnia 2019 r. – uchwałą nr XXI/156/19. Dochody gminy uchwalono na kwotę 42.077.043,00 zł, natomiast wydatki w kwocie 44.549.505,00 zł. Planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 2.472.462,00 zł.

W okresie I półrocza 2020 r. dokonano zmian w budżecie gminy w wyniku, których wynosił on na dzień 30.06.2020 r.:

- po stronie dochodów 44.123.893,10 zł

- po stronie wydatków 46.796.355,10 zł.

Planowany deficyt nie zwiększył się i wynosi 2.672.462,00 zł.

Planowane dochody zwiększyły się o 2.046.850,10 zł tj. o 4,63%,

Planowane wydatki zwiększyły się o 2.246.850,10 zł tj. o 4,80%.

**Zmiana planu dochodów wg działów**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dział | Nazwa działu | Plan wg uchwały budżetowej | Plan na 30.06.2020 r. | Zmiana planu |
|  **Dochody ogółem** | **42.077.043,00** | **44.123.893,10** | **2.046.850,10** |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 1.003.500,00 | 1.640.161,07 | 636.661,07 |
| 020 | Leśnictwo | 9.100,00 | 9.100,00 | 0,00 |
| 600 | Transport i łączność | 1.714.210,00 | 1.718.960,00 | 4.750,00 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 1.391.650,00 | 1.368.366,53 | -23.283,47 |
| 710 | Działalność usługowa | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 750 | Administracja publiczna | 808.670,00 | 844.749,60 | 36.079,60 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1.624,00 | 37.806,00 | 36.182,00 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 13.955.689,00 | 13.953.891,00 | -1.798,00 |
| 758 | Różne rozliczenia | 7.812.748,00 | 7.755.853,00 | -56.895,00 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 171.200,00 | 1.241.542,90 | 1.070.342,90 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 141.000,00 | 100.000,00 | -41.000,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 1.258.716,00 | 1.393.677,00 | 134.961,00 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 855 | Rodzina | 11.916.388,00 | 12.021.738,00 | 105.350,00 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1.598.748,00 | 1.644.248,00 | 45.500,00 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 292.300,00 | 292.300,00 | 0,00 |
| 926 | Kultura fizyczna i sport | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Zmiana planu wydatków wg działów**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dział | Nazwa działu | Plan wg uchwały budżetowej | Plan na 30.06.2020 r. | Zmiana planu |
|  **Wydatki ogółem** | **44.549.505,00** | **46.796.355,10** | **2.246.850,10** |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 4.772.500,00 | 5.488.558,07 | 716.058,07 |
| 020 | Leśnictwo | 800,00 | 608,00 | -192,00 |
| 600 | Transport i łączność | 3.228.471,00 | 3.385.771,00 | 157.300,00 |
| 630 | Turystyka | 23.075,00 | 23.075,00 | 0,00 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 743.500,00 | 701.500,00 | -42.000,00 |
| 710 | Działalność usługowa | 172.640,00 | 172.640,00 | 0,00 |
| 750 | Administracja publiczna | 4.814.883,00 | 4.858.583,46 | 43.700,46 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1.624,00 | 37.806,00 | 36.182,00 |
| 752 | Obrona narodowa | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 274.280,00 | 366.280,00 | 92.000,00 |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 754.000,00 | 754.000,00 | 0,00 |
| 758 | Różne rozliczenia | 400.000,00 | 135.572,00 | -264.428,00 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 10.028.010,00 | 10.958.393,57 | 930.383,57 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 201.038,00 | 173.975,00 | -27.063,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 3.285.192,00 | 3.419.473,00 | 134.281,00 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 231.100,00 | 356.100,00 | 125.000,00 |
| 855 | Rodzina | 12.131.386,00 | 12.236.736,00 | 105.350,00 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2.666.806,00 | 2.923.064,61 | 256.258,61 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 556.500,00 | 553.078,65 | -3.421,35 |
| 926 | Kultura fizyczna i sport | 258.700,00 | 246.140,74 | -12.559,26 |

Przedłożone sprawozdanie składa się z następujących części opisowych:

1. Dane ogólne o budżecie
2. Dochody budżetowe
3. Wydatki budżetowe
4. Przychody i rozchody budżetowe
5. Zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek
6. Wykonanie planu finansowego z dotacji przekazanych w I półroczu 2020 r.
7. Wykonanie planu finansowego dochodów własnych jednostek budżetowych
8. Realizacja inwestycji gminnych za I półrocze 2020 r.
9. Załączniki

Nr 1 Zestawienie dochodów wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej

Nr 2 Zestawienie wydatków wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej

Nr 3 Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zleconych ustawami za I półrocze 2020 r.

Nr 4 Realizacja inwestycji gminnych za I półrocze 2020 r.

Nr 5 Realizacja wydatków na programy i projekty ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności za I półrocze 2020 r.

Nr 6 Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2020 r.

Nr 7 Zestawienie kwot dotacji udzielonych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2020 r.

Nr 8 Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2020 r.

## I. DANE OGÓLNE O BUDŻECIE

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I półrocze 2020 r. przedstawia tabela poniższa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | 1. **Wyszczególnienie**
 | **Budżet na 2020 r.** | **Wykonanie za I półrocze 2020 r.** | **Wskaźnik****5:4** |
| **z Uchwały Rady Gminy** | **po zmianach na dzień** **30.06.2020 r.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | **Dochody ogółem** | **42.077.043,00** | **44.123.893,10** | **20.541.053,26** | **46,5%** |
|  | w tym: |  |  |  |  |
| **1** | **Dochody własne** | **17.722.059,00** | **17.816.486,07** | **8.151.208,14** | **45,7%** |
| **2** | **Dotacje celowe**  | **13.106.044,00** | **14.422.770,28** | **7.653.218,27** | **53,1%** |
|  | w tym: |  |  |  |  |
|  | - dotacje na zadania z zakresu  administracji rządowej | 11.891.628,00 | 12.862.835,28 | 6.875.141,27 | 53,4% |
|  | - dotacje na zadania własne | 1.214.416,00 | 1.559.935,00 | 778.077,00 | 49,9% |
| **3** | **Subwencje ogólne**  | **7.802.748,00** | **7.738.853,00** | **4.368.258,00** | **56,4%** |
|  | w tym: |  |  |  |  |
|  | - część oświatowa | 4.387.084,00 | 4.323.189,00 | 2.660.424,00 | 61,5% |
|  | - część równoważąca | 107.744,00 | 107.744,00 | 53.874,00 | 50,0% |
|  | - część wyrównawcza | 3.307.920,00 | 3.307.920,00 | 1.653.960,00 | 50,0% |
| **4.** | **Środki pochodzące z UE** | **2.121.963,00** | **2.837.915,10** | **340.890,37** | **12,0%** |
| **5.** | **Środki na dofinansowanie inwestycji z innych źródeł** | **1.290.129,00** | **1.268.645,53** | **5.593,35** | **0,4%** |
|  | w tym: |  |  |  |  |
|  | - dotacje na podstawie porozumień, umów | 1.290.129,00 | 1.268.645,53 | 5.593,35 | 0,4% |
| **6.** | **Środki na dofinansowanie z innych źródeł** | **34.100,00** | **39.223,12** | **21.885,13** | **55,8%** |
|  | **Wydatki ogółem** | **44.549.505,00** | **46.796.355,10** | **19.812.275,61** | **42,3%** |
|  | w tym: |  |  |  |  |
| **1** | **Wydatki bieżące** | **36.989.324,00** | **38.778.743,32** | **18.175.761,74** | **46,9%** |
| **2.** | **Wydatki majątkowe** | **7.560.181,00** | **8.017.611,78** | **1.636.513,87** | **20,4%** |
|  | z tego: |  |  |  |  |
|  | wydatki na inwestycje | 7.560.181,00 | 7.972.611,78 | 1.636.513,87 | 20,5% |
|  | **Wynik +/- (I-II)** | **-2.472.462,00** | **-2.672.462,00** | **728.777,65** |  |
|  | **Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi** | **971.781,00** | **697.105,61** | **1.919.864,05** |  |

Z powyższej tabeli wynika, iż zaplanowane dochody po zmianach ogółem wynoszą 44.123.893,10 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 20.541.053,26 zł, co stanowi 46,5%.

**DOCHODY**

Dochody wykonano:

* dochody własne na kwotę - 8.151.208,14 zł, tj. 45,7%
* dotacje celowe na kwotę - 7.653.218,27 zł, tj. 53,1%
* subwencje ogólne na kwotę - 4.368.258,00 zł, tj. 56,4%
* środki pochodzące z UE - 340.890,37 zł, tj. 12,0%
* środki na dofinansowanie z innych źródeł 21.885,13 zł, tj. 55,8%
* środki na dofinansowanie inwestycji 5.593,35 zł, tj. 0,4%

Wykonanie dochodów wg działów i rozdziałów przedstawia załącznik Nr 1

Dochody gminy wg źródeł ich pochodzenia i paragrafów klasyfikacji budżetowej wykonane zostały następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Źródła dochodów,****nazwa paragrafu** | **Plan** | **Wykonanie** | **%****wykonania** | **Struktura****wykonania** |
| **Dochody ogółem** | **44.123.893,10** | **20.541.053,26** | **46,55** | **100,0** |
| **I Dochody własne** | **17.816.486,07** | **8.151.208,14** | **45,75** | **39,68** |
| ***1. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*** | ***5.704.645,00*** | ***2.369.247,67*** | ***41,53*** | ***11,53*** |
| ***2. Pozostałe dochody własne*** | ***12.111.841,07*** | ***5.781.960,47*** | ***47,74*** | ***28,15*** |
| § 0310 – wpływy z podatku od nieruchomości | 5.273.732,00 | 2.535.403,80 | 48,08 | 12,34 |
| § 0320 – wpływy z podatku rolnego | 1.970.398,00 | 1.027.361,29 | 52,14 | 5,00 |
| § 0330 – wpływy z podatku leśnego | 196.051,00 | 103.061,39 | 52,57 | 0,50 |
| § 0340 – wpływy z podatku od środków transportowych | 95.209,00 | 47.098,77 | 49,47 | 0,23 |
| § 0350 – wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej | 5.000,00 | 2.626,00 | 52,52 | 0,01 |
| § 0360 – wpływy z podatku od spadków  i darowizn | 80.000,00 | 18.952,86 | 23,69 | 0,09 |
| § 0410 – wpływy z opłaty skarbowej | 25.000,00 | 25.219,33 | 100,88 | 0,12 |
| § 0440 – wpływy z opłaty miejscowej | 28.000,00 | 2.480,00 | 8,86 | 0,01 |
| § 0460 – wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| § 0470 – wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i służebności | 26.000,00 | 319,04 | 1,23 | 0,00 |
| § 0550 – wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 32.550,00 | 24.621,82 | 75,64 | 0,12 |
| § 0480 – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 59.475,00 | 49.461,56 | 83,16 | 0,24 |
| § 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie ustaw | 1.400.300,00 | 776.426,70 | 55,45 | 3,78 |
| § § 0500 – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 410.000,00 | 314.719,37 | 76,76 | 1,53 |
| § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień | 16.600,00 | 5.788,88 | 34,87 | 0,03 |
| § 0660 – wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 18.900,00 | 5.381,00 | 28,29 | 0,03 |
| § 0690 – wpływy z różnych opłat | 150.400,00 | 72.337,69 | 48,10 | 0,35 |
| § § 0750 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 147.250,00 | 56.834,12 | 38,60 | 0,28 |
| § 0830 – wpływy z usług | 480.000,00 | 207.831,98 | 43,30 | 1,01 |
| § 0770 – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 1.100.000,00 | 347.019,04 | 31,55 | 1,69 |
| § 0900 – wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 6.500,00 | 739,55 | 11,38 | 0,0 |
| § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 29.600,00 | 10.703,38 | 36,16 | 0,05 |
| § 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 7.650,00 | 10.546,80 | 137,87 | 0,05 |
| § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek | 18.100,00 | 7.001.34 | 38,68 | 0,03 |
| § 0970 – wpływy z różnych dochodów | 451.565,07 | 119.238,28 | 26,41 | 0,58 |
| § 0980 – wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego | 530,00 | 676,89 | 127,72 |  |
| § 2360 – dochody j.s.t. związane z realizacją własnych zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 24.050,00 | 5.688,68 | 23,65 | 0,03 |
| § 2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależne lub w nadmiernej wysokości | 20.400,00 | 4.377,74 | 21,46 | 0,02 |
| § 2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych | 11.581,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| § 0400 Wpływy z opłaty produktowej | 0,00 | 43,17 | 0,00 | 0,00 |
| **II Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące** | **14.422.770,28** | **7.653.218,27** | **53,06** | **37,26** |
| § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 4.497.733,28 | 2.578.085,27 | 57,32 | 12,55 |
| § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 1.559.935,00 | 778.077,00 | 49,88 | 3,79 |
| § 2060 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 8.365.102,00 | 4.297.056,00 | 51,37 | 20,92 |
| **I Subwencje** | **7.738.853,00** | **4.368.258,00** | **56,45** | **21,27** |
| § 2920 – subwencja ogólna z budżetu państwa | 7.738.853,00 | 4.368.258,00 | 56,45 | 21,27 |
| * część oświatowa
 | 4.323.189,00 | 2.660.424,00 | 61,53 | 12,95 |
| * część równoważąca
 | 107.744,00 | 53.874,00 | 50,00 | 0,26 |
| * część wyrównawcza
 | 3.307.920,00 | 1.653,960,00 | 50,00 | 8,06 |
| **V Środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych gminy z innych źródeł** | **1.268.645,53** | **5.593,35** | **0,44** | **0,03** |
| § 6330 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) | 1.268.645,53 | 5.593,35 | 0,44 | 0,03 |
| **VI Środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych gminy z UE** | **2.837.915,10** | **340.890,37** | **12,01** | **1,66** |
| § 6257 – 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 zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 2.279.398,64 | 92.815,08 | 4,07 | 0,45 |
| § 2057 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetów europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 558.516,46 | 248.075,29 | 44,42 | 1,21 |
| **VII Środki na dofinansowanie zadań bieżących gminy z innych źródeł** | **39.223,12** | **21.885,13** | **55,80** | **0,10** |
| § 2059 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetów europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 19.223,12 | 19.222,93 | 100,00 | 0,09 |
| § 2700 – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 20.000,00 | 2.662,20 | 37,73 | 0,01 |

Głównym źródłem dochodów gminy są dochody własne, które stanowią 39,68% uzyskanych dochodów za I półrocze 2020 r. Natomiast pozostałe źródła to: dotacje 37,26%, subwencje 21,27%, środki z budżetu UE – 1,66%, środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych - 0,03% oraz środki na dofinansowanie zadań bieżących gminy z innych źródeł - 0,10%.

**DOCHODY WŁASNE**

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie **8.151.208,14 zł**, tj. 45,75%:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 2.248.371,00 zł, tj. 42,79%

- wpływy z podatku od nieruchomości - 2.535.403,80 zł, tj. 48,08%

- wpływy z podatku rolnego - 1.027.361,29 zł, tj. 52,14%

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t.

 na podstawie ustaw - 776.426,70 zł, tj. 55,45%

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa

 użytkowania wieczystego nieruchomości - 347.019,04 zł, tj. 31,55%

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - 314.719,37 zł, tj. 76,76%

- wpływy z usług - 207.831,98 zł, tj. 43,30%

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - 120.876,67 zł, tj. 26,86%

- wpływy z różnych dochodów - 119.238,28 zł, tj. 26,41%

- wpływy z podatku leśnego - 103.061.39 zł, tj. 52,57%

- wpływy z różnych opłat - 72.337,69 zł, tj. 48,10%

- dochód z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 56.834,12 zł, tj. 38,60%

- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 49.461,56 zł, tj. 83,16%

- podatek od środków transportowych - 47.098,77 zł, tj. 49,47%

- wpływy z opłaty skarbowej - 25.219,33 zł, tj.108,88%

- wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 24.621,82 zł, tj. 75,64%

- wpływy z podatku od spadków i darowizn - 18.952,86 zł, tj. 23,69%

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat

 z tytułu podatków i opłat - 10.703,38 zł, tj. 36,16%

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - 10.546,80 zł, tj.137,87%

- wpływy z pozostałych odsetek - 7.001,34 zł, tj. 38,68%

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych

 i kosztów upomnień - 5.788,88 zł, tj. 34,87%

- dochody j.s.t. związane z realizacją własnych zadań z zakresu

 administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 5.688,68 zł, tj. 23,65%

- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 5.381,00 zł, tj. 28,29%

- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym

 wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub

 wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których

 mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w

 nadmiernej wysokości - 4.377,74 zł, tj. 41,46%

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych

 opłaconych w formie karty podatkowej - 2.626,00 zł, tj. 52,52%

- wpływy z opłaty miejscowej - 2.480,00 zł, tj. 8,86%

- wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystywanych

 niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych

 z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184

 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - 739,55 zł, tj. 11,38%

- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu

 alimentacyjnego - 676,89 zł, tj.127,72%

- wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebność - 319,04 zł, tj. 1,23%

- inne wpływy - 43,17 zł, tj. 0,00%

**Słaba realizacja planu wystąpiła w zakresie wpływów:**

- z tytułu sprzedaży składników majątkowych;

- z opłaty miejscowej;

- z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego;

- z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebność;

- dochodów j.s.t. związane z realizacją własnych zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;

- z pozostałych odsetek;

- z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;

- z podatku od spadków i darowizn;

- z najmu i dzierżawy składników majątkowych;

W tej sytuacji zachodzi obawa, że plan za 2020 r. nie zostanie wykonany w tych pozycjach.
W związku z tym zachodzi konieczność dokonania korekty planu dochodów budżetowych.

Za okres I półrocza 2020 r. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i ulg udzielonych przez gminę przedstawiają się następująco:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły **178.070,06 zł**, z tytułu:
2. podatku od nieruchomości wyniosły *147.836,42* zł, w tym:

- osoby fizyczne – 120.407,85 zł

* osoby prawne i jednostki organizacyjne – 27.428,57 zł,
1. podatku od środków transportowych wyniosły *30.233,64* zł, w tym:
* osoby fizyczne – 27.512,11 zł,
* osoby prawne i jednostki organizacyjne – 2.721,53 zł.
1. Skutki umorzenia zaległości podatkowych – **72.177,60 zł,** z tytułu:
2. podatku od nieruchomości od osób fizycznych – *60.686,00* zł,
3. podatku od nieruchomości od osób prawnych i jednostek organizacyjnych – *11.000,00 zł,*
4. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych – *125,00* zł,
5. podatku rolnego od osób fizycznych – *363,60 zł,*
6. podatku leśnego od osób fizycznych – *3,00 zł.*

3. Rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności – **116.224,59 zł**, z tytułu:

a. podatku od nieruchomości od osób fizycznych – *72.351,73 zł*,

1. podatku rolnego od osób fizycznych *– 12.989,00 zł*,
2. podatku leśnego od osób fizycznych – *117,00* zł,
3. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych – *1.114,86* zł,
4. podatku od nieruchomości od osób prawnych – *29.652,00 zł.*

**SUBWENCJA OGÓLNA**

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I półroczu 2020 r. wyróżniamy subwencję ogólną w kwocie **4.368.258,00 zł.** W skład subwencji ogólnej wchodzi:

* część oświatowa – 2.660.424,00 zł, tj. w 61,5%,
* część równoważąca - 53.874,00 zł, tj. w 50,0%,
* część wyrównawcza – 1.653.960,00 zł, tj. w 50,0%.

**DOTACJE CELOWE, ŚRODKI Z BUDŻETU UE I INNE**

W strukturze dochodów gminy zrealizowanych w I półroczu 2020 r. wyróżniamy dotacje celowe w skład których wchodzą:

* dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami – 2.578.085,27 zł,
* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy – 778.077,00 zł,

– 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 – 4.297.056,00 zł,

- środki na dofinansowanie zadań bieżących – 21.885,13 zł

- środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 5.593,35 zł,

- środki z budżetu UE na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 92.815,08 zł,

- środki z budżetu UE na zadania bieżące – 248.075,29 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami w kwocie **6.875.141,27 zł** otrzymane były w I półroczu 2020 r. z przeznaczeniem na:

* urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – **814,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów całokształtu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Wydatkowano w I półroczu kwotę 735,91 zł,
* wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – **36.182,00 zł** z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów. W I półroczu wydatkowano 33.539,34 zł.
* urzędy wojewódzkie – **15.163,00 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie stanowisk prowadzących sprawy dowodów osobistych, ewidencji ludności oraz obrony cywilnej
i wojskowej. Wydatkowano w I półroczu kwotę – 15.163,00 zł,
* świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **1.680.015,00 zł**,
a wydatkowano 1.668.496,27 zł,
* świadczenie wychowawcze – **4.297.056,00 zł,** a wydatkowano 4.295.644,39 zł,
* składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące
w zajęciach w centrum integracji społecznej – **21.702,00 zł**, a wydatkowano 21.645,90 zł.
* dodatki energetyczne – **1.599,00 zł**, a wydatkowano 1.553,17 zł,
* realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego
w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (Dz. U. Nr 160, poz. 1132) – otrzymano i wydatkowano kwotę – **779.911,06 zł,**
* realizację programu „Karta Dużej Rodziny” – **187,00 zł,** a wydatkowano 179,62 zł,
* realizację programu „Zakup materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych” dla uczniów do szkół podstawowych – **42.512,21 zł.** W I półroczu nie poniesiono żadnego wydatku.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy w kwocie **778.077,00 zł** na:

* zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe otrzymano – **250.741,00 zł**, a wydatkowano 240.585,49 zł,
* zasiłki stałe – **155.253,00 zł**, a wydatkowano 152.422,02 zł,
* ośrodek pomocy społecznej otrzymano i wydatkowano – **65.082,00 zł** z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mrągowie,
* dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” kwotę – **136.770,00 zł**, a wydatkowano 131.678,14 zł,
* składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia
z pomocy społecznej – **13.565,00 zł**, a wydatkowano 13.428,20 zł,
* pokrycie kosztów dofinansowania zadań wynikających z realizacji programu „Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego”, tj. na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d
i art. 90e ustawy o systemie oświaty – **100.000,00 zł**, a wydatkowano 94.112,00 zł,
* dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego otrzymano i wydatkowano – **56.666,00 zł**.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania inwestycyjne w kwocie **5.593,35 zł** na:

- „Budowa ogólnodostępnego pomostu rekreacyjnego w miejscowości Śniadowo” – 5.593,35 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące w kwocie **19.222,93 zł** na:

- „Rehabilitacja medyczna schorzeń kręgosłupa i narządów ruchu wśród mieszkańców Gminy Mrągowo” – 10.069,67 zł,

- „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” – 9.153,26 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **340.890,37 zł** na dofinansowanie następujących zadań:

- „Budowa ogólnodostępnego pomostu rekreacyjnego w miejscowości Śniadowo” – 31.695,65 zł,

- „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” – 50.399,48 zł,

- „7 Cudów Mazur – promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich” – 107.746,66 zł,

- „Rehabilitacja medyczna schorzeń kręgosłupa i narządów ruchu wśród mieszkańców Gminy Mrągowo” – 89.929,15 zł,

- „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w obiektach użyteczności publicznej
w Gminie Mrągowo” – 45.282,90 zł,

- „Cyfrowe Mazury” – 15.836,53 zł.

Refundacja kosztów poniesionych na prace społecznie użyteczne – **2.662,20 zł.**

Dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zawiera załącznik Nr 3.

**WYDATKI**

Uchwała budżetowa na 2020 r. zakładała wydatki na kwotę 44.549.505,00 zł. W ciągu roku uległy zwiększeniu o 2.246.850,10 zł tj. o 5,04% planu początkowego i na dzień 30.06.2020 r. plan wydatków wynosi 46.796.355,10 zł. Wydatki wykonano w I półroczu 2020 r. w kwocie 19.812.275,61 zł, co stanowi 42,34%.

Gmina realizuje zadania własne oraz zadania zlecone.

Strukturę wykonania zadań obrazuje tabela Nr 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **%****wykonania** | **Struktura wykonania** |
| **WYDATKI OGÓŁEM** | **46.796.355,10** | **19.812.275,61** | **42,34** | **100,0** |
| * ***zadania własne: w tym***
 | ***33.933.519,82*** | ***12.995.406,95*** | ***38,30*** | ***65,59*** |
| wydatki bieżące | 25.915.908,04 | 11.358.893,08 | 43,83 | 57,33 |
| wydatki majątkowe | 8.017.611,78 | 1.636.513,87 | 20,41 | 8,26 |
| * ***zadania zlecone: w tym***
 | ***12.862.835,28*** | ***6.816.868,66*** | ***53,00*** | ***34,41*** |
| wydatki bieżące | 12.862.835,28 | 6.816.868,66 | 53,00 | 34,41 |
| wydatki majątkowe | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |

Z przedstawionej tabeli wynika przeważający udział zadań własnych w wydatkach ogółem – 65,59%. Zadania zlecone stanowią 34,41%.

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące stanowią **18.175.761,74 zł** tj. 91,74% ogółu wydatków w I półroczu 2020 r. z tego:
* płace i pochodne od wynagrodzeń – **5.482.190,96 zł**, tj. 27,67% ogółu wydatków, z tego wypłacono na wynagrodzenia 3.947.863,98 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 626.179,30 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 657.319,64 zł oraz składki na Fundusz Pracy – 57.237,59 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 134.723,25 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 58.867,20 zł.
* świadczenia na rzecz osób fizycznych – **6.911.301,81 zł**, tj. 34,88% ogółu wydatków,
z tego wydatkowano na nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń na kwotę 148.246,87 zł (w tym: dodatki wiejskie dla nauczycieli), różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 92.309,00 zł, świadczenia społeczne – 6.546.625,94 zł oraz stypendia i inne formy pomocy dla uczniów – 124.120,00 zł.
* wydatki na obsługę długu publicznego – **300.714,76 zł,** tj. 1,52%,
* dotacje – **486.707,34 zł,** tj. 2,46%,
* wydatki na projekty z dofinansowaniem środków z budżetu UE – **295.340,92 zł**, tj. 1,49%,
* wydatki rzeczowe – **4.699.505,95 zł**, tj. 23,72% ogółu wydatków, w tym wydatkowano na: zakup usług remontowych – 312.989,87 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 269.815,20 zł, zakup energii – 241.730,42 zł, zakup usług pozostałych – 1.474.510,71zł, podróże służbowe krajowe – 9.039,47 zł, różne opłaty i składki – 967.692,93 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 302.415,25 zł, szkolenia – 10.017,20 zł, zakup usług telekomunikacyjnych – 15.149,84 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 20.583,17 zł, zakup pomocy dydaktycznych, książek do szkół – 5.325,51 zł, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty na rzecz budżetów j.s.t oraz pozostałe podatki na rzecz j.s.t. – 470.999,90 zł, koszty postępowania sądowego – 1.467,74 zł, zakup usług zdrowotnych – 3.450,00 zł, zakup usług przez j.s.t. – 530.173,66 zł, zwroty dotacji – 16.874,18 zł, odsetki od nieterminowych wpłat – 10.296,80 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne – 35.074,10 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz i analiz – 80,00 zł, wpłaty na PFRON – 80 zł oraz kary i odszkodowania – 1.740,00 zł.
1. Wydatki majątkowe na kwotę **1.636.513,87 zł,** tj. 8,26% wydatków ogółem za
I półrocze 2020 roku, z tego przypada na wydatki inwestycyjne - 1.636.513,87 zł, a inne wydatki majątkowe 0,00 zł.

Najwyższy udział w wydatkach ogółem stanowią świadczenia na rzecz osób fizycznych – 34,88%, w następnej kolejności wynagrodzenia – 27,67%, wydatki rzeczowe – 23,72%, wydatki majątkowe (w tym, na program z udziałem środków z budżetu UE) – 8,26%, dotacje – 2,46%, obsługę długu publicznego – 1,52%, wydatki na projekty z dofinansowaniem środków
z budżetu UE – 1,49%.

W strukturze działowej wydatki przedstawiają się następująco:

* rodzina 6.109.932,69 zł, tj. 30,84%
* oświata i wychowanie 4.524.821,93 zł, tj. 22,84%
* rolnictwo i łowiectwo 2.235.304,15 zł, tj. 11,28%
* administracja publiczna 2.111.829,61 zł, tj. 10,66%
* pomoc społeczna 1.452.359,04 zł, tj. 7,33%
* gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.221.533,66 zł, tj. 6,17%
* transport i łączność 757.533,14 zł, tj. 3,75%
* obsługa długu publicznego 302.214,76 zł, tj. 1,53%
* kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 258.073,52 zł, tj. 1,30%
* edukacyjna opieka wychowawcza 212.345,68 zł, tj. 1,07%
* gospodarka mieszkaniowa 181.129,14 zł, tj. 0,91%
* bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 159.982,77 zł, tj. 0,78%
* ochrona zdrowia 118.095,34 zł, tj. 0,60%
* działalność usługowa 75.579,78 zł, tj. 0,38%
* kultura fizyczna 47.866,15 zł, tj. 0,24%
* urzędy naczelnych organów władzy państwowej,

kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 34.275,25 zł, tj. 0,17%

- turystyka 8.791,00 zł, tj. 0,04%

* leśnictwo 608,00 zł, tj. 0,00%

23,91% budżetu wydawane jest na oświatę. Stanowi to kwotę 4.737.167,61 zł. Wydatki są finansowane z następujących źródeł:

* subwencja oświatowa – 2.660.424,00 zł,
* dotacje celowe – 304.012,67 zł,
* dofinansowanie ze środków własnych gminy – 1.772.730,94 zł.

38,17% budżetu wydatkowane jest na pomoc społeczną. Stanowi to kwotę 7.562.291,73 zł. Wydatki są finansowane z następujących źródeł:

- dotacje na zadania zlecone – 6.000.559,00 zł,

- dotacje na zadania własne – 621.411,00 zł,

- środki własne gminy – 940.321,73 zł

Wydatki poniesione przez poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **%****wykonania** | **Struktura wykonania** |
| **WYDATKI OGÓŁEM** | **46.796.355,10** | **19.812.275,61** | **42,3** | **100,0** |
| Urząd Gminy Mrągowo | 21.373.744,05 | 7.912.565,12 | 37,0 | 39,9 |
| Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mrągowie | 15.690.384,00 | 7.581.265,88 | 48,3 | 38,3 |
| Szkoła Podstawowa w Marcinkowie | 2.559.176,15 | 1.121.877,71 | 43,8 | 5,7 |
| Szkoła Podstawowa w Szestnie | 2.306.390,18 | 1.060.629,49 | 46,0 | 5,4 |
| Szkoła Podstawowa w Bożem | 2.049.656,19 | 895.594,49 | 43,7 | 4,5 |
| Szkoła Podstawowa w Kosewie | 1.523.424,53 | 665.471,49 | 43,7 | 3,3 |
| Zespół Obsługi Szkół | 1.293.550,00 | 574.871,06 | 44,4 | 2,9 |

Wydatki majątkowe wykonane są na kwotę 1.636.513,87 zł tj. w 20,4%. Zadania
w zakresie inwestycji zostały opisane od str. 43.

Wydatki budżetowe wg działów przedstawia załącznik Nr 2.

Realizacja inwestycji gminnych - załącznik Nr 4.

**II DOCHODY BUDŻETOWE**

Realizację dochodów budżetowych w I półroczu 2020 r. przedstawia załącznik Nr 1.

**Rolnictwo – dział 010**

 Dochody budżetowe w zakresie rolnictwa na 2020 r. zaplanowano w kwocie **1.640.161,07 zł**, a zostały wykonane na kwotę **813.887,09 zł**, czyli w 49,62%.

Z uzyskanych dochodów przypada na:

* dotację celową z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r.
o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (Dz. U. Nr 52, poz. 379 z późn. zm.) – **779.911,06 zł**, z tego:
1. 15.292,36 zł na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminę,
2. 764.618,70 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

- za korzystanie z sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, zwrot kosztów poniesionych na zakup energii elektrycznej do przepompowni ścieków Kosewo-Probark oraz zwrot kosztów poniesionych na monitoring pracy sieci kanalizacyjnej Kosewo-Probark – **33.976,03 zł**.

**Leśnictwo – dział 020**

 W dziale tym uzyskano dochód z tytułu wpłat za dzierżawę obwodów łowieckich
w kwocie **928,35 zł** przy założonym planie **9.100,00 zł.**

**Transport i łączność – dział 600**

 Przy założonym planie **1.718.960,00 zł** dochody wykonano na kwotę **72.058,21 zł,** tj.
w 4,19%. Środki wpłynęły z tytułu:

- opłat za zajęcia pasa drogowego – 67.323,33 zł,

- kosztów upomnienia – 3,00 zł,

- opłata za opłatę z tytułu transportu zbiorowego – 81,88 zł,

- odszkodowań za zniszczone mienie gminny – 4.650,00 zł.

**Gospodarka mieszkaniowa – dział 700**

 Na planowaną kwotę **1.368.366,53 zł**, wykonanie dochodów wynosi **441.985,28 zł**,
co stanowi 32,30%. Z ogólnej kwoty przypada na:

* dochody z najmu i dzierżawy – **53.233,25 zł** z tego: czynsze dzierżawne 18.989,48 zł, czynsze najmu 27.146,93 zł, czynsze najmu od lokali użytkowych 7.096,84 zł. Zaległości wynoszą w: czynszu dzierżawy – 24.181,54 zł, czynszu najmu od osób fizycznych – 37.718,09 zł, czynszu najmu od lokali użytkowych – 407,16 zł. Spowodowane to jest trudną sytuacją materialną lokatorów. Wobec zalegających wysłano wezwania do zapłaty.
* wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego – **347.019,04 zł**. Zaległości z tytułu spłat od sprzedanego mienia komunalnego wynoszą 29.363,73 zł. Do osób zalegających z zapłatą wysłano wezwania do zapłaty,
* wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości – **24.621,82 zł**. Zaległości z tytułu użytkowania wieczystego wynoszą 8.764,53 zł. Do osób zalegających z zapłatą wysłano wezwania do zapłaty,
* wpływy za trwały zarząd – **319,04 zł,**
* wpływy z tytułu odszkodowań **– 5.896,80 zł,**
* wpływ z tytułu zwrotu kosztów poniesionych na wydatki związane z energią elektryczną mienia komunalnego **– 10.303,25 zł,**
* pozostałe dochody, tj. odsetki, koszty upomnień i inne dochody, kwota – **592,08 zł**.

**Działalność usługowa – dział 710**

 Planowane dochody w wysokości **1.500,00 zł** w I półroczu 2020 r. nie zostały wykonane.

**Administracja publiczna – dział 750**

 W dziale tym dochody zaplanowano w kwocie **844.749,60 zł**, natomiast wykonanie wyniosło **344.920,72 zł**, co stanowi 40,83% planu rocznego. Z tego przypada na:

* dotację celową na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej przeznaczonej na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ewidencji ludności i obrony cywilnej (2 etaty) – 15.163,00 zł,
* dochód związany z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej tj. za udostępnienie informacji niejawnych – 1,55 zł,
* zwrot podatku VAT – 197.058,00 zł
* środki z budżetu UE na zadanie „7 Cudów Mazur – promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich” – 107.746,66 zł,
* środki z budżetu UE na zadanie „Cyfrowe Mazury” – 15.836,53 zł,
* inne dochody (zwrot za opłaty sądowe, za kopiowanie dokumentów, za sprzedaż złomu
i makulatury) – 9.114,98 zł.

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

**sądownictwa – dział 751**

 Planowane dochody na 2020 r. w wysokości **37.806,00 zł** wykonano na kwotę **36.996,00 zł,** co stanowi 97,86%. Z tego przypada na:

- dotację na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 814,00 zł,

- dotację na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 36.182,00 zł.

**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – dział 756**

 Dochody w I półroczu 2020 r. zostały wykonane w kwocie **6.521.507,28 zł**, przy planie **13.953.891,00 zł**, co stanowi 46,74% wykonanego planu rocznego.

W układzie rozdziałowym realizacja planu przedstawia się następująco:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (rozdz.75601).

Z tego tytułu osiągnięto dochód w kwocie **2.626,00 zł**, który dotyczy wpłat zryczałtowanego podatku dochodowego oraz wpłat z karty podatkowej. Wpływy
z wymienionych podatków są pobierane i przekazywane przez urzędy skarbowe a zatem gmina nie ma wpływu na ich realizację.

2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych (rozdz.75615), zaplanowano na kwotę 3.828.146,00 zł, a osiągnięto w wysokości **1.894.777,91 zł**, co stanowi 49,50%. Najwięcej dochodów wpłynęło z:

* podatku od nieruchomości – 1.484.488,00 zł, tj. 61,39%,
* podatku rolnego - 294.687,36 zł, tj. 52,20%,

 - podatku leśnego – 87.591,08 zł, tj. 51,98%,

* podatku od środków transportowych – 12.440,00 zł, tj. 48,59%,
* podatku od czynności cywilnoprawnych – 1.300,00 zł, tj. 13,00%,
* opłaty eksploatacyjnej – 13.658,40 zł, tj. 97,56%,
* wpływów z różnych opłat i dochodów oraz odsetek od nieterminowych wpłat – 613,07zł.

Zaległości za I półrocze i lata poprzednie w podatku od nieruchomości wynoszą 2.883.454,90 zł (w tym: zaległość z lat poprzednich – 1.318.688,61 zł, bieżące – 23.488,20zł, pozostała kwota to należności płatne w II półroczu 2020 r. – 1.541.278,09 zł, gdzie termin płatności przypada na 15 każdego miesiąca poczynając od lipca). Największe zaległości przypadają na:

- „R&T” Kombinat Rolny Garbno Spółka z o.o. – 1.173.758,00 zł. Ustanowiono hipoteki na nieruchomości z tytułu zaległości w księgach wieczystych oraz wystawiono tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w Warszawie,

- Kamieniarstwo Paśnikowski Spółka z o.o. – 6.585,00 zł,

- Lulu Moda Sp. z o.o. – 19.219,00 zł,

- EKO PINUS Sp. z o.o. – 18.156,00 zł,

- Melkorn Sp. z o.o. – 86.745,00 zł,

- Wild Polska Sp. z o.o. – 12.012,00 zł.

Zaległości za I półrocze i lata poprzednie w podatku rolnym wynoszą 398.338,72 zł
(w tym: zaległość z lat poprzednich – 118.674,89 zł, bieżące – 3.807,75 zł, pozostała kwota to należności płatne w II półroczu 2020 r. – 275.856,08 zł , gdzie termin przypada na dzień 15 września i 15 listopada). Największe zaległości przypadają na:

- Spółkę z o.o. w Organizacji w Warszawie ”Ordynacja Rodzinna” – 98.266,56 zł,

- Spółka z o.o. „Zielony Brzeg” – 4.187,00 zł.

3. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych (rozdz. 75616), zaplanowano na kwotę 4.330.325,00 zł, a zrealizowano w wysokości **2.180.174,81zł**, co stanowi 50,35%. Dochody od osób fizycznych wpłynęły z:

- podatku od nieruchomości – 1.050.915,80 zł, tj. 46,44%,

- podatku rolnego – 732.673,93 zł, tj. 52,12%,

- podatku leśnego – 15.470,31 zł, tj. 56,16%,

- podatku od środków transportowych – 34.658,77 zł, tj. 49,79%,

- podatku od czynności cywilnoprawnych – 313.419,37 zł, tj. 78,35%,

- podatku od spadków i darowizn – 18.952,86 zł, tj. 23,69%,

- wpłaty z opłaty miejscowej – 2.480,00 zł, tj. 8,86%,

- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 8.874,92 zł, tj. 44,37%,

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 2.728,85 zł, tj. 27,29%.

Zaległości za I półrocze i lata poprzednie w podatku od nieruchomości wynoszą 1.953.572,93 zł (w tym: za lata poprzednie – 908.366,17 zł, bieżące – 78.714,03 zł, pozostała kwota to należności płatne w II półroczu 2020 r. – 966.492,73 zł, gdzie termin płatności III i IV raty przypada na dzień 15 września i 15 listopada), w podatku rolnym 872.532,68 zł (w tym: za lata poprzednie – 173.219,48 zł, bieżące – 83.746,54 zł, pozostała kwota to należności płatne w II półroczu 2020 r. – 615.566,66 zł, gdzie termin płatności III i IV raty przypada na dzień 15 września i 15 listopada), w podatku leśnym 14.601,13 zł (w tym: bieżące – 3.905,15 zł, pozostała kwota to należności płatne
w II półroczu 2020 r. – 10.695,98 zł, gdzie termin płatności III i IV raty przypada na dzień 15 września i 15 listopada), a w podatku od środków transportowych 51.780,03 zł (w tym: bieżące – 19.297,20 zł, pozostała kwota to należności płatne w II półroczu 2020 r. – 32.482,83 zł, gdzie termin płatności III i IV raty przypada na dzień 15 września i 15 listopada).

Na zaległości są wystawione tytuły wykonawcze oraz wysłano upomnienia.

1. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw (rozdz.75618), planowano na kwotę 85.575,00 zł, zostały wykonane w kwocie **74.680,89 zł**, czyli
w 87,27%, w tym:

- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 49.461,56 zł, tj. 83,16%,

- wpływy z opłaty skarbowej – 25.219,33 zł, tj. 100,88%.

1. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (rozdz.75621), zaplanowane zostały na sumę 5.704.645,00 zł, a zrealizowano w kwocie **2.369.247,67 zł**, co stanowi 41,53%. Na wykonane dochody składają się wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2.248.371,00 zł i udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 120.876,67 zł.

**Różne rozliczenia – dział 758**

 Zaplanowane w budżecie gminy na 2020 r. dochody budżetowe wynoszą **7.755.853,00 zł**, zaś ich wykonanie w I półroczu 2020 r. stanowi kwotę **4.374.664,26 zł**, czyli zostały wykonane w 56,40% planu rocznego. Dochód realizowany jest przez Ministerstwo Finansów,
z tego:

* część oświatowa – 2.660.424,00 zł, tj. 61,54%,
* część wyrównawcza – 1.653.960,00 zł, tj. 50,0%,
* część równoważąca – 53.874,00 zł, tj. 50,0%.

Ponadto w tym dziale wpłynęły odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych na sumę 6.406,26 zł.

**Oświata i wychowanie – dział 801**

 Planowane dochody na 2020 r. w wysokości **1.241.542,90 zł**, zostały wykonane na kwotę **225.899,09 zł**, co stanowi 18,19%. Z tego przypada na:

- dochody z tytułu czynszów najmu – 2.672,52 zł,

- dochody z tytułu dotacji na pokrycie części kosztów utrzymania oddziałów "0" przy szkołach podstawowych z budżetu państwa – 56.666,00 zł,

- opłatę za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 5.381,00 zł,

- dochody z tytułu dotacji na zakup podręczników szkolnych z budżetu państwa – 42.512,21 zł,

- odsetki od nieterminowych wpłat – 3,14 zł,

- inne dochody – 13.829,76 zł,

- zadanie „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” z budżetu Unii Europejskiej – 50.398,49 zł,

- zadanie „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” z budżetu państwa – 9153,07 zł,

- zadanie „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w obiektach użyteczności publicznej w Gminie Mrągowo” z budżetu Unii Europejskiej – 45.282,90 zł.

**Ochrona zdrowia – dział 851**

Planowane dochody na 2020 r. w wysokości **100.000,00 zł** wykonano na kwotę **100.000,00 zł,**
co stanowi 100,00% na realizację programu „Rehabilitacja medyczna schorzeń kręgosłupa
i narządów ruchu wśród mieszkańców Gminy Mrągowo” z następujących środków:

- z budżetu Unii Europejskiej – 89.930,14 zł,

- z budżetu państwa – 10.069,86 zł.

**Pomoc społeczna – dział 852**

 Zaplanowane dochody na 2020 r. w kwocie **1.393.677,00 zł,** zostały wykonane na kwotę **641.973,52 zł**, tj. 46,06%.

Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów przypada na:

* dotację celową na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 13.565,00 zł,
* dotację celową na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne (zadania własne) – 250.741,00 zł,
* dotację celową na wypłatę dodatków energetycznych (zadanie zlecone) – 1.599,00 zł,
* dotację celową na zasiłki stałe – 155.253,00 zł,
* dotację celową z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mrągowie – 65.082,00 zł,
* dotację celową na dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa
w zakresie dożywiania” – 136.770,00 zł,
* usługi opiekuńcze – 10.773,98 zł,
* zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 150,00 zł,
* zwrot kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej – 7.212,65 zł,
* zwrot z tytułu świadczeń alimentacyjnych – 676,89 zł,
* inne wpływy – 150,00 zł.

**Edukacyjna opieka wychowawcza – dział 854**

 Planowana i wykonana kwotawynosi **100.000,00 zł,** co stanowi 100%. Są to środki otrzymane z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej
o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielone w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczową.

**Rodzina – dział 855**

 W dziale tym zaplanowano kwotę **12.021.738,00 zł,** a zrealizowano **6.011.777,45 zł**, tj.
w 50,01%. Z tego przypada na:

- dotację celową na świadczenia wychowawcze – 4.297.056,00 zł,

- dotację celową na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.680.015,00 zł,

- dotację na realizację rządowego programu „Karta Dużej Rodziny” – 187,00 zł,

- dotację celową na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 21.702,00 zł,

- zwrot dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 4.227,74 zł,

- odsetki od zwrotu dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 739,55 zł,

- dochód związany z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (fundusz alimentacyjny i zaliczki alimentacyjnej) – 5.687,13 zł,

- koszty upomnienia – 2.162,54 zł,

- wpływy z tytułu wydania duplikatu KDR – 0,49 zł.

**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział 900**

 W dziale tym zaplanowano kwotę **1.644.248,00 zł**, a zrealizowano **854.456,01 zł**, tj.
w 51,97%. Z tego przypada na:

- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie z tytułu opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 5.013,87 zł,

- wpływy z opłaty za wywóz nieczystości stałych – 776.426,70 zł (zaległości wynoszą 916.705,47zł, w tym: za lata poprzednie – 103.653,23 zł, pozostała kwota to należności płatne w II półroczu 2020 r. – 813.052,24 zł, gdzie termin płatności III i IV raty przypada na dzień 30 września i 31 grudnia),

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień – 3.013,63 zł,

- środki przeznaczone na dofinansowanie pracowników zatrudnionych do prac społecznie-użytecznych w roku 2020 – 2.662,20 zł,

- odsetki za nieterminowe wpłaty - 1.258,65 zł,

- opłatę za służebność przesyłu za energię elektryczną – 440,79 zł,

- wpływy z przeznaczeniem na utrzymanie drogi krajowej – 24.000,00 zł,

- opłatę za sprzedaż drewna – 1.865,22 zł,

- dotację z budżetu Unii Europejskiej za zwrot kosztów poniesionych na zadanie inwestycyjne „Budowa ogólnodostępnego pomostu rekreacyjnego w miejscowości Śniadowo” – 31.695,65 zł,

- dotację z budżetu państwa za zwrot kosztów poniesionych na zadanie inwestycyjne „Budowa ogólnodostępnego pomostu rekreacyjnego w miejscowości Śniadowo”- 5.593,35zł,

- inne dochody – 2.485,95 zł.

**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921**

W dziale tym zaplanowano kwotę **292.300,00 zł**, a zrealizowano **0,00 zł**.

**III WYDATKI BUDŻETOWE**

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2020 r. przedstawia załącznik nr 2.

**Rolnictwo i łowiectwo – dział 010**

 Planowane wydatki na rolnictwo i łowiectwo w kwocie **5.488.558,07 zł** zostały wykorzystane na kwotę **2.235.304,15 zł**, co stanowi 40,72% planu rocznego. Z tego przypada na:

* środki przekazane dla Warmińsko-Mazurskiej Izby Rolniczej w Olsztynie (2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego) – 20.583,17 zł,
* podatek od nieruchomości – 395.310,00 zł,
* administrowanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – 3.830,80 zł,
* ubezpieczenie hydroforni – 1.100,00 zł,
* opłaty wodne – 29.528,00 zł,
* zwrot dotacji – 12.496,44 zł,

- odsetki – 9.555,00 zł,

* realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego
w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (Dz. U. Nr 52, poz. 379 z późn. zm.) – 779.911,06 zł, z tego:
1. 15.292,36 zł na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminę, w tym: zakup materiałów biurowych tj. papier ksero, tonery do drukarek oraz inne drobne materiały biurowe i wyposażenie (7.479,79 zł), zakup usług pocztowych (2.585,00 zł), opieka autorska za program komputerowy „Dopłaty rolnicze do paliw” (442,80 zł), usługi telekomunikacyjne (200,00 zł), wynagrodzenie
i pochodne od wynagrodzeń – 4.584,77 zł.
2. 764.618,70 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
* wydatki inwestycyjne dotyczące budowy wodociągów i kanalizacji, zgodnie z załącznikiem nr 4, wynoszą łącznie w I półroczu 2020 r. – **982.989,68 zł**, w tym:
* na kanalizację i wodociąg Nikutowo wydatkowano kwotę ***2.187,20 zł***,
* na kanalizację Bagienice Małe – Etap II wydatkowano kwotę ***222.400,06 zł***,
* na wodociąg Śniadowo-Pełkowo – ***65.190,00 zł,***
* na kanalizację Rydwągi – Etap II wydatkowano ***1.230,00 zł****,*
* na kanalizację Młynowo wydatkowano ***638.871,87,***
* na zakup pomp wodociągowych i kanalizacyjnych – ***53.110,55 zł,***

Wskaźnik wykonania wydatków na inwestycje w dziale rolnictwo i łowiectwo wynosi 43,98%.

Zobowiązania wynoszą **83.219,98 zł**, w tym zobowiązania wymagalne **– 0,00 zł wobec:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 3. | Przedsiębiorstwo Transportowo-Budowlane Iwona Sitko | 82.596,78 | 82.596,78 | - |
| 4. | Urząd Skarbowy Kętrzyn | 78.00 | 78,00 | - |
| 5. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych Olsztyn | 545,20 | 545,20 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **83.219,98** | **83.219,98** | **-** |

**Leśnictwo – dział 020**

 Planowane wydatki w kwocie **608,00 zł** zrealizowano w 100,00% tj. na kwotę **608 zł**
z przeznaczeniem na podatek leśny.

**Transport i łączność – dział 600**

 Planowane wydatki w kwocie **3.385.771,00 zł** zrealizowano w 22,37%, tj. na kwotę **757.533,14zł.**

Z tego wydatkowano na:

* obsługę komunikacji miejskiej – 18.280,68 zł,
* opłatę za zajęcie pasa drogowego przy drogach powiatowych – 79.479,64 zł,
* opłatę za zajęcie pasa drogowego przy drogach wojewódzkich – 2.130,00 zł,
* opłatę za zajęcie pasa drogowego przy drogach krajowych – 2.758,40 zł,
* zakup luster drogowych – 1.869,60 zł,
* remonty dróg gminnych – 236.930,12 zł,
* dokumentację projektową remontu dróg gminnych – 18.338,90 zł,
* ubezpieczenie dróg gminnych – 3.629,00 zł,
* sprzątanie i wywóz nieczystości stałych z przystanków – 10.000,00 zł,
* wydatki inwestycyjne dotyczące remontu dróg gminnych, zgodnie z załącznikiem nr 4, wynoszą łącznie w I półroczu 2020 r. – **384.116,80 zł**, w tym:
* na realizację zadania „Przebudowa drogi Muntowo - Czerwonki – Etap II” wydatkowano **378.916,80 zł**,
* projekt wykonania przystanku w Marcinkowie – **2.600,00 zł,**
* projekt wykonania przystanku w Wierzbowe – **2.600,00 zł.**

Zobowiązania wynoszą **146.017,58 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Zakład Usług Komunalnych Piotr Lubowidzki Mrągowo | 125.147,58 | 125.147,58 | - |
| 2. | Pracownia Projektowa TURFALKO Mariusz Rychcik | 18.870,00 | 18.970,00 | - |
| 3. | PPHU EKO S.C. Roman i Właściciele | 2.000,00 | 2.000,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **146.017,58** | **146.017,58** | **-** |

**Turystyka – dział 630**

 Wydatki na turystykę zostały zaplanowane w kwocie **23.075,00 zł**, natomiast wykonano na kwotę **8.791,00 zł**, co stanowi 38,10%. W/w środki wydatkowano na dotację
z przeznaczeniem na bieżące wydatki dla Centrum Informacji Turystycznej w Mrągowie.

**Gospodarka mieszkaniowa – dział 700**

 Wydatki na gospodarkę mieszkaniową zostały zaplanowane w kwocie **701.500,00 zł,** natomiast wykonano na kwotę **181.129,14 zł,** co stanowi 25,82%.

Z tego wydatkowano środki finansowe na:

* utrzymanie budynków stanowiących mienie komunalne gminy na ogólną kwotę **177.657,77zł** tj. na:
* opłatę za energię elektryczną, cieplną i wodę – 22.603,28 zł,
* zakup opału – 6.260,00 zł,
* zakup materiałów remontowych – 64,77 zł,
* remont komina (Boże 50) – 5.500,00 zł,
* montaż krat w budynku przeznaczonym na magazyn żywności w Młynowie – 2.029,50 zł,
* remont dachu w magazynie żywności w Młynowie – 46.104,09 zł,
* usługę dekarską w Polskiej Wsi – 3.500,00 zł,
* koszty zarządu – 642,12 zł**,**
* czynsze najmu – 8.597,62 zł,
* wywóz nieczystości płynnych i stałych – 4.644,00 zł,
* przegląd przewodów kominowych – 1.512,00 zł,
* fundusz remontowy – 1.708,68 zł,
* opłaty – 766,76 zł,
* ubezpieczenie od ognia i zdarzeń losowych – 89,00 zł,
* kosztorysy remontu kominów- 418,20 zł,
* odszkodowanie – 1.740,00 zł,
* podatek od nieruchomości – 66.438,00 zł,
* wynagrodzenie wraz z pochodnymi palacz c.o. – 5.039,75 zł,
* pokrycie kosztów związanych z wyceną budynków i lokali gminnych – **3.274,77 zł,** w tym na:
* wycenę nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych – 1.400,00 zł,
* ogłoszenia w gazetach dotyczących przetargów w sprawie zbycia nieruchomości – 1.874,77 zł,
* zakup mienia komunalnego na kwotę **196,60 zł** na mapy do celów projektowych.

Zobowiązania wynoszą **2.024,86 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | „Traper:” Grażyna Majewska | 864,00 | 864,00 | - |
| 2. | Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp z.o.o. w Mrągowie | 652,40 | 652,40 | - |
| 3. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Olsztynie | 508,46 | 508,46 |  |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020 r.** | **2.024,86** | **2.024,86** | **-** |

**Działalność usługowa – dział 710**

 Zaplanowane w dziale tym wydatki w kwocie **172.640,00 zł** zostały zrealizowane na sumę **75.579,78 zł,** co stanowi 43,78%.

Z powyższej kwoty wykorzystano środki finansowe na:

* opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na łączną kwotę – **71.339,28 zł** w tym na:
1. decyzje o warunkach zabudowy (szt. 167) – **38.580,00 zł**, w tym:
* decyzje celu publicznego (szt. 19) – 4.260,00 zł,
* decyzje dotyczące warunków zabudowy (szt. 148) – 34.320,00 zł,
1. opracowanie zmiany w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego
obręb Kiersztanowo – **7.660,03 zł,**
2. opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego obręb Szestno – **2.921,25 zł,**
3. opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego obręb G4W – **12.792,00 zł,**
4. opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego obręb Probark - **8.443,00 zł,**
5. posiedzenie Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej celem zaopiniowania wniosków dotyczących opracowania lub zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. W I półroczu 2020 r. wydatkowano – **943,00 zł**.
* opracowania geodezyjne i kartograficzne na kwotę **4.240,50 zł,** w tym: podziały geodezyjne – 3.645,00 zł oraz wyrysy z map ewidencyjnych – 595,50 zł.
* utrzymanie cmentarzy gminnych na kwotę **0,00 zł**.

Zobowiązania wynoszą **6.240,00 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 2. | PLAN BUD Aneta Romańska | 6240,00 | 6.240,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020 r.** | **6,240,00** | **6.240,00** | **-** |

**Administracja publiczna – dział 750**

 Plan wydatków na utrzymanie administracji publicznej (łącznie zadania własne
i zlecone) wyniósł **4.858.583,46 zł** i wykorzystany został w kwocie **2.111.829,61 zł**, co stanowi 43,47%.

Z ogólnej kwoty wydatkowanych środków w tym dziale sfinansowano:

**Zadania zlecone gminie** z zakresu administracji rządowej zostały zaplanowane na kwotę **31.524,00 zł**, tj. 48,10% (załącznik nr 3).

W ramach zadań zleconych środki finansowe przeznaczono na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników z ewidencji ludności i obrony cywilnej (2 etaty) – **15.163,00 zł.**

**Zadania własne gminy** wykonano na łączną sumę **2.096.666,61 zł** przy planie wynoszącym **4.827.059,46 zł,** co stanowi 43,44%.

W ramach zadań własnych sfinansowano:

1. Koszty utrzymania 2 etatów wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej tj. na kwotę **47.472,81 zł** na wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
2. Koszty utrzymania rady gminy – **77.028,54 zł:**
* wypłaty diet na łączną kwotę **73.209,00 zł**, za:
* komisje i sesje Rady Gminy (radni) – 53.595,00 zł,
* sesję Rady Gminy (sołtysi) – 11.800,00 zł,
* ryczałt dla Przewodniczącego Rady Gminy – 7.800,00 zł,
* podatek za 2019 r. – 14,00 zł.

- wydatki rzeczowe na łączną sumę **3.819,54 zł,** z tego na:

* zakup materiałów biurowych – 400,00 zł,
* materiały papiernicze – 400,00 zł,
* tonery do drukarek – 300,00 zł,
* usługi pocztowe – 600,00 zł,
* usługi ksero – 400,00 zł,
* podpis elektroniczny – 243,54 zł,
* usługi transmisji i archiwizacji posiedzeń sesji – 1.476,00 zł.
1. Wydatki na utrzymanie urzędu gminy zaplanowano w budżecie na kwotę **3.490.352,31 zł**, a wykorzystano **1.530.316,50 zł,** tj. w 43,84% m.in. na:
* wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.045.999,45 zł (dla zatrudnionych na dzień 30.06.2020 r. – 34,0 etatu),
* składki społeczne – 75.366,17 zł,
* Fundusz Pracy – 9.840,11 zł,
* wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne (inkaso sołtysów) – 58.867,20 zł,
* wynagrodzenia bezosobowe – 18.862,46 zł,
* PFRON – 80,00 zł,
* nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 165,96 zł,
* pogotowie kasowe – 10.000,00 zł,
* materiały biurowe – 8.896,31 zł,
* zakup tonerów i tuszy do drukarek i kserokopiarki – 5.395,50 zł,
* zakup materiałów papierniczych – 1.788,20 zł,
* artykuły spożywcze do sekretariatu (napoje, herbata, kawa, cukier) – 1.132,74 zł,
* zakup materiałów remontowych – 704,65 zł,
* środki czystości – 1.806,12 zł,
* zakup kompozycji kwiatowych – 314,91 zł,
* czasopisma, książki, prasę – 625,00 zł,
* wyposażenie w sprzęt biurowy i inne – 5.211,93 zł (w tym: krzesła, telefony, żarówki, przedłużacze, drukarki i.t.p.),
* zakup 2 zestawów komputerowych - 5.398,11 zł,
* zakup aktualizacji programów, w tym program antywirusowy – 2.824,73 zł,

- inne zakupy – 31,35 zł,

* energię elektryczną, wodę – 25.292,51 zł,
* konserwację windy, konserwację i naprawę sprzętu biurowego oraz bieżącą konserwację części wspólnych – 1.431,52 zł,
* zakup usług zdrowotnych – 1.420,00 zł,
* usługi pocztowe – 51.700,40 zł,
* usługi dostarczania i odbierania przesyłek pocztowych – 1.697,40 zł,
* oprogramowanie LEX – 6.611,25 zł,
* oprogramowanie Infor Lex – 4.142,52 zł,
* monitoring – 600,00 zł,
* konwojowanie wartości pieniężnych – 4.804,38 zł,
* utrzymanie pomieszczeń gminnych, utrzymanie zieleni, wywóz nieczystości stałych
i płynnych – 7.739,58 zł,
* wynagrodzenie zarządcy – 2.034,65 zł,
* serwis oprogramowania komputerowego ZETO – 16.188,03 zł,
* inne oprogramowanie – 861,00 zł,
* nadzór BHP – 1.380,00 zł,
* ogłoszenia w prasie – 870,16 zł,
* opłatę RTV – 75,60 zł,
* usługi prawnicze – 23.687,07 zł,
* usługi Inspektora Ochrony Danych – 4.428,00 zł,
* wynagrodzenie audytora – 5.590,50 zł,
* dzierżawę ksera i usługi ksero – 5.635,60 zł,
* opiekę autorską BIP, kopie zapasowe oraz stronę urzędu – 900,00 zł,

- badanie techniczne urządzenia zabezpieczającego przewóz dokumentów tajnych, środków pieniężnych – 856,08 zł,

* opłatę za domeny, hosting internetowy – 1.134,00 zł,
* odnowienie podpisu elektronicznego – 195,57 zł,
* remont pomieszczeń piwnicznych – 6.000,00 zł,
* usługi stolarskie – 2.274,00 zł,
* inwentaryzacja budynku – 1.389,82 zł,
* usługi informatyczne – 14.563,20 zł,
* inne usługi – 1.010,99 zł,
* opłaty telekomunikacyjne (w tym: telefony komórkowe – 1.052,22 zł, telefony stacjonarne – 2.030,81 zł, Internet – 1.104,66) – 4.187,69 zł,
* zakup usług obejmujących wydanie opinii przez Izbę Skarbową – 80,00 zł,
* podróże służbowe krajowe – 5.567,24 zł,
* ubezpieczenie mienia – 7.329,00 zł,
* ubezpieczenie NW – 5.271,00 zł,
* opłaty członkowskie LGD – 18.000,00 zł,
* odpis na ZFŚS – 39.279,75 zł,
* koszty postępowania komorniczego – 1.374,26 zł,
* szkolenia – 1.401,60 zł,
* odsetki – 1,23 zł.
1. Wydatki na promocję j.s.t. zaplanowano w budżecie na kwotę **366.469,00 zł**,
a wydatkowano **72.005,95 zł**, tj. 19,65%.
2. Wydatki na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego (oświata) – zaplanowano w kwocie **611.110,00 zł**, a wydatkowano **316.564,00 zł** tj. w 51,80%, w tym na:

- wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne (5 etatów) – 233.279,16 zł,

- składki społeczne – 32.013,22 zł,

* Fundusz Pracy – 2.334,78 zł,
* wynagrodzenia bezosobowe – 2.217,18 zł,
* zakup środków czystości – 266,99 zł,
* zakup materiałów biurowych – 1.680,48 zł,
* materiały remontowe – 1.337,00 zł,
* zakup nagród na imprezy ogólnogminne (spartakiady, konkursy) – 213,00 zł,
* prenumeratę czasopism – 3.713,89 zł,
* zakup wyposażenia – 1.288,09 zł,
* zakup energii elektrycznej i wody – 3.716,70 zł,
* usługi remontowe pomieszczeń biurowych – 1.000,00 zł,
* zakup usług zdrowotnych – 60,00 zł,
* zakup usług komunalnych – 87,75 zł,
* zakup usług pocztowych – 329,42 zł,
* programy komputerowe VULKAN – 13.729,13 zł,
* zakup usług bhp, monitoring – 5.854,25 zł,
* usługi transportowe – 19,90 zł,
* opłaty za usługi telekomunikacyjne – 1.711,71 zł,
* podróże służbowe – 1.161,60 zł,
* fundusz remontowy – 196,75 zł,
* ubezpieczenie mienia i budynku – 323,00 zł,
* opłata na rzecz budżetu j.s.t. – 211,20 zł,
* szkolenia pracowników – 2.028,80 zł,
* odpis na zakładowy fundusz świadczeń pracowniczych – 7.790,00 zł.
1. Wydatki na pozostałą działalność zaplanowano w budżecie na kwotę **80.073,15 zł**,
a wykorzystano **53.278,81 zł**, tj. w 66,54% z przeznaczeniem na:
	* 1. zakup kwiatów i nagród jubilatom – 130,00 zł.

b. na realizację zadania pod nazwą „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu Gminy Mrągowo” wydatkowano kwotę – **1.300,00 zł** na:

- zakup usług internetowych – 1.120,00 zł,

- ubezpieczenie komputerów – 180,00 zł.

c. na realizacją zadania pod nazwą „Akademia kompetencji cyfrowych dla mieszkańców województwa pomorskiego, warmińsko-mazurskiego, podlaskiego” wydatkowano kwotę – 51.848,81 zł na:

- wynagrodzenie - 3.554,00 zł,

- składki na ubezpieczenie społeczne – 607,73 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 87,08 zł,

- zakup usług pozostałych – 47.600,00 zł.

Zobowiązania wynoszą **177.726,13 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | ZUS Olsztyn | 152.180,03 | 152.180,03 | - |
| 2. | Urząd Skarbowy Kętrzyn | 22.005,00 | 22.005,00 | - |
| 3. | Agencja Ochrony Osób i Mienia Z.G. Liszewscy | 800,73 | 800,73 | - |
| 4. | Wojciech Trawiński | 211,20 | 211,20 | - |
| 5. | RIPE.pl Krzysztof Sieg Bydgoszcz | 411,98 | 411,98 | - |
| 6. | Masa spadkowa M. Winiarz | 653,49 | 653,49 | - |
| 7. | Zakup telefonów komórkowych (raty) | 627,30 | 627,30 | - |
| 8. | Inne usługi - oświata | 836,40 | 836,40 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **177.726,13** | **177.726,13** | **-** |

**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – dział 751**

 Z zaplanowanych wydatków w budżecie na kwotę **37.806,00** zł na zadania zlecone
z zakresu administracji rządowej, w I półroczu wykorzystano **34.275,25 zł**, tj. w 90,66% na:

- prowadzenie stałego rejestru wyborców – **735,91 zł**, w tym, na umowę zlecenie
z pracownikiem prowadzącym rejestr wraz z pochodnymi,

- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – **32.539,34 zł**, w tym, na diety dla członków komisji – 19.100,00 zł, wynagrodzenia wraz
z pochodnymi – 10.495,58 zł, wyposażenie lokali wyborczych – 3.793,46 zł, zakup usług -50,00 zł oraz podróże służbowe krajowe – 100,30 zł.

Zobowiązania wynoszą **53,14 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | ZUS Olsztyn | 45,14 | 45,14 | - |
| 2. | Urząd Skarbowy Kętrzyn | 8,00 | 8,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **53,14** | **53,14** | **-** |

**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dział 754**

Plan wydatków na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową wyniósł **366.280,00 zł** i wykorzystany został w kwocie **159.982,77 zł**, co stanowi 43,68%.

Środki finansowe w kwocie **118.962,26** zł zostały przeznaczone na bieżące wydatki jednostek OSP, tj.

* wypłatę wynagrodzenia dla komendanta i kierowców zatrudnionych na umowę zlecenie
w jednostkach OSP wraz ze składkami na ubezpieczenia – **24.134,58 zł,**
* wypłatę za udział w działaniach ratowniczych – **16.334,79 zł**, w tym na następujące akcje:

- wypadki drogowe – 2.833,33zł,

- pożar domów i budynków gospodarczych – 8.564,99 zł,

- pożar traw – 2.388,74 zł,

- dowożenie wody – 427,98 zł,

- pompowanie wody – 54,00 zł,

- usuwanie wiatrołomów (drzew z dróg) – 1.929,25 zł,

- inne – 136,50 zł,

Działania ratownicze były przeprowadzone przez następujące jednostki:

OSP Wyszembork – 2.779,96 zł,

OSP Grabowo – 5.921,43 zł,

OSP Szestno – 3.381,75 zł,

OSP Użranki – 2.168,21 zł,

OSP Wierzbowo – 2.033,44 zł,

OSP Gązwa – 50,00 zł.

* pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **78.492.89 zł** m.in. na:
* zakup paliwa za kwotę – 5.246,39 zł przez następujące jednostki:

OSP Wierzbowo – 228,00 litrów za kwotę – 1.135,38 zł,

OSP Użranki – 220,00 litrów za kwotę – 1.167,79 zł,

OSP Grabowo – 340,00 litrów za kwotę – 1.512,16 zł,

OSP Szestno – 231,76 litrów za kwotę – 1.029,72 zł,

OSP Wyszembork – 85,00 litrów za kwotę 401,34 zł,

OSP Gązwa – 0 litrów za kwotę 0,00 zł.

* zakup zabezpieczenia osobistego strażaków (ubrania koszarowe, buty gumowe) – 2.025,00 zł,
* zakup gaśnic proszkowych oraz środków pianotwórczych – 2.603,98 zł,
* części do motopompy dla OSP Wierzbowo – 147,60 zł,
* materiały biurowe – 935,77 zł,
* przewody, przedłużacz, rozdzielnica – 369,81 zł,
* zakup opon do samochodów strażackich – 14.800,00 zł,
* części do samochodów strażackich – 2.512,40 zł,
* zakup energii elektrycznej i wody – 6.399,62 zł, w tym:

OSP Grabowo – 1.288,41 zł,

OSP Wierzbowo – 992,82 zł,

OSP Wyszembork – 1.765,09 zł,

OSP Użranki – 654,20 zł,

OSP Szestno – 1.321,90 zł,

OSP Gązwa –377,20 zł.

* przeglądy rejestracyjne samochodów – 4.656,31 zł,
* przegląd aparatów oddechowych – 5.875,71 zł,
* utwardzenie placu – 2.200,00 zł,
* naprawa wywołania selektywnego w OSP Wierzbowo – 369,00 zł,
* naprawa instalacji elektrycznej w OSP Szestno – 282,90 zł,
* wymiana opon – 2.045,80 zł,
* wycena samochodu Mercedes – 1.500,00 zł,
* naprawa piły spalinowej w OSP Wyszembork – 650,00 zł,
* inne wydatki – 893,60 zł,
* ubezpieczenie samochodów i członków OSP – 24.979,00 zł.

Środki finansowe w kwocie **5.000,00 zł** zostały przekazane na działalność ratownictwa wodnego, w tym: na działania ratownicze, profilaktykę, ochronę środowiska wodnego.

Zobowiązania wynoszą **3.760,86 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | EKO-TRANS Karzmierz Ejzemberg | 353,00 | 353,00 | - |
| 2. | ZUS Olsztyn | 2.645,52 | 2.645,52 | - |
| 3. | Urząd Skarbowy Kętrzyn | 234,00 | 234,00 | - |
| 4. | Przedsiębiorstwo Handlowo-Transportowe „Tracom” Spółka z o.o. | 338,74 | 338,74 | - |
| 5. | Poczta Polska | 189,60 | 189,60 |  |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **3.760,86** | **3.760,86** | **-** |

**Obsługa długu publicznego – dział 757**

 W dziale tym zaplanowano kwotę **754.000,00 zł**, a wydatkowano **302.214,76 zł**, co stanowi 40,08% planu rocznego. Wydatki poniesiono na:

- spłatę odsetek od kredytów długoterminowych – **300.703,05 zł,** w tym od kredytu zaciągniętego w:

* BS Mikołajki – 84.158,57 zł,
* BGK Olsztyn – 37.758,53 zł,
* BS Giżycko – 118.755,57 zł,
* PKO BP Olsztyn – 33.405,38 zł,
* Obligacje – 26.625,00 zł.

- spłatę odsetek od kredytu bieżącego – **11,71 zł**,

**-** prowizję bankową – **1.500,00 zł.**

**Oświata i wychowanie – dział 801**

 Zaplanowane w budżecie środki finansowe w wysokości **10.958.393,57 zł** zostały wykorzystane w 41,29%, tj. w kwocie **4.524.821,93 zł**.

Z ogólnej kwoty poniesionych wydatków w I półroczu 2020 r. przypada na:

* szkoły podstawowe – 3.302.974,88 zł, tj. wykonanie w 42,58%,
* oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 431.127,03 zł, tj. wykonanie
w 42,61%,
* przedszkola – 409.978,30 zł, tj. wykonanie w 48,76%,
* dowożenie uczniów do szkół – 134.187,06 zł, tj. wykonanie w 25,15%,
* dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 5.829,60 zł, tj. wykonanie w 16,45%,
* stołówki szkolne – 78.508,23 zł, tj. wykonanie w 38,10%,
* realizację zadań wymagających stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 162.216,83 zł, tj. wykonanie w 33,86%.

Zrealizowane wydatki w zakresie oświaty i wychowania stanowią 22,83% ogólnych wydatków w budżecie gminy za I półrocze 2020 r.

Sieć szkół na terenie Gminy Mrągowo przedstawia się następująco:

* Szkoła Podstawowa w Boże
* Szkoła Podstawowa w Kosewie
* Szkoła Podstawowa w Marcinkowie
* Szkoła Podstawowa w Szestnie

Obsługa administracyjna dla tych placówek prowadzona jest przez Zespól Obsługi Szkół Gminy Mrągowo (Dział 750 Rozdział 75085).

Najwięcej pieniędzy wykorzystano na wynagrodzenia osobowe pracowników
i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – na łączną sumę **3.121.523,94 zł**.

Analizując wydatki w dziale 801 należy stwierdzić, że otrzymana subwencja oświatowa
w okresie I-VI 2020 r. w kwocie 2.660.424,00 zł nie pokrywa w całości wydatków na płace
i pochodne od wynagrodzeń.

Urząd Gminy wydatkował na oświatę **735.287,00 zł,** na:

- dotację celową dla Urzędu Miejskiego w Mrągowie, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z nauką religii prawosławnej, ewangelicko-augsburskiej
i zielonoświątkowców, na utrzymanie dzieci w przedszkolu publicznym oraz w szkołach podstawowych – **336.057,43 zł**. Także zostały przekazane środki finansowe na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach niepublicznych – **307.458,01 zł.**

- pokrycie kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach niepublicznych dla Urzędu Gminy Sorkwity – **2.145,48 zł,**

- pokrycie kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach niepublicznych dla Urzędu Gminy Mikołajki – **4.209,84 zł**,

- pokrycie kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach niepublicznych dla Urzędu Gminy Piecki – **10.687,00 zł,**

- pokrycie kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach niepublicznych dla Urzędu Gminy Ryn – **2.407,68 zł**,

- realizację programu „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” kwotę – **59.551,56 zł,**
w tym ze środków budżetu UE – 50.398,49 zł oraz ze środków budżetu państwa – 9.153,07zł,

- realizację programu „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w obiektach użyteczności publicznej w Gminie Mrągowo” kwotę **12.770,00 zł,** w tym ze środków budżetu UE – 10.854,50 zł oraz ze środków własnych gminy – 1.915,50 zł.

Wykonanie wydatków przez oświatowe jednostki budżetowe w/g poszczególnych rozdziałów przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Dział** | **Rozdział** | **Plan w zł.**  | **Wykonanie w zł.** | **% wykonania** |
|  | 801 | 80101 | 6.455.932,84 | 2.994.169,32 | 46,48 |
|  | 801 | 80103 | 977.732,00 | 414.623,89 | 42,50 |
|  | 801 | 80113 | 533.600,00 | 134.187,06 | 25,15 |
|  | 801 | 80146 | 35.430,00 | 5.829,60 | 16,45 |
|  | 801 | 80148 | 206.040,00 | 78.508,23 | 38,10 |
|  | 801 | 80150 | 479.090,00 | 162.216,83 | 33,86 |
|  | 801 | 80153 | 42.512,21 | 0,00 | 0,0 |
|  | 801 | 80195 | 51.950,00 | 0,00 | 0,0 |
| **RAZEM:** | **8.782.287,05** | **3.789.534,93** | **43,23** |

 Za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. z powyższej kwoty przypada na :

- wynagrodzenia osobowe pracowników – **2.243.033,44 zł**, w tym na: płace nauczycieli -1.399.716,00 zł, płace administracji i obsługi – 806.388,62 zł, wynagrodzenie za czas choroby nauczycieli, administracji i obsługi – 20.775,14 zł, ekwiwalent za urlop nauczycieli, administracji i obsługi – 1.301,80 zł oraz nagrody jubileuszowe – 14.851,88zł.

- dodatki wiejskie dla nauczycieli **– 125.692,43 zł,**

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **360.366,38 zł,**

- składki na ubezpieczenia społeczne – **444.709,26 zł,**

- składki na Fundusz Pracy – **36.179,16 zł,**

- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia opiekunów dzieci dowożonych do szkół) – **24.284,14 zł,**

- środki czystości – **9.818,80**

- materiały biurowe – **2.107,38 zł,**

- materiały remontowe – **2.814,72 zł,**

- paliwo – **430,59 zł,**

**-** opał (węgiel, olej opałowy) – **26.227,40 zł,**

- zakup wyposażenia – **36.867,71 zł,**

**-** zakup książek i pomocy dydaktycznych – **4.680,80 zł,**

**-** prenumerata czasopism szkolnych **– 644,71 zł,**

**-** energię elektryczną i wodę – **45.750,02 zł,**

- gaz butlowy do stołówek szkolnych – **329,94 zł,**

**-** konserwację i naprawę sprzętu **– 300,00 zł,**

**-** usługi remontowe – **2.287,80 zł**,

**-** usługi w zakresie medycyny pracy **– 1.970,00 zł,**

- usługi komunalne (wywóz nieczystości stałych i płynnych) – **5.642,56 zł,**

- usługi kominiarskie, p.poż. – **2.122,98 zł,**

- usługi bhp, monitoring i pozostałe – **19.469,97 zł,**

- usługi informatyczne – **1.300,00 zł,**

**-** usługi transportowe **– 1.300,00 zł,**

**-** usługi pocztowe – **250,15 zł,**

**-** licencje na programy komputerowe, abonament RTV **– 7.229,63 zł,**

- opłaty za usługi telekomunikacyjne – **5.746,78 zł,**

- podróże służbowe krajowe – **921,60 zł,**

**-** szkolenia pracowników **– 260,00 zł,**

- ubezpieczenie mienia i budynków – **4.294,00 zł,**

- opłaty na rzecz budżetów j.s.t. –**7.422,60 zł,**

**-** odpis na ZFŚS **– 232.479,00 zł,**

- dowożenie dzieci do szkół na kwotę **113.476,27 zł,** w tym :

* bilety miesięczne Przewozy Czapliccy – 94.278,00 zł,
* dowożenie dzieci niepełnosprawnych do OREW w Mikołajkach – 1.110,00 zł,
* dowożenie dzieci do Szkoły Specjalnej – 1.073,51 zł,
* dowożenie dzieci będących w szczególnych sytuacjach do pozostałych szkół – 17.014,76 zł,

 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli **–  5.829,60 zł** , w tym na:

* szkolenie rad pedagogicznych oraz zwrot kosztów delegacji służbowych – 4.949,60 zł,
* indywidualne doskonalenie zawodowe nauczycieli – 880,00 zł,

Wykonanie wydatków w ramach programu RPO wg poszczególnych rozdziałów przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – **10.865,27 zł**,

- składki na ubezpieczenia społeczne – **1.867,47 zł**,

- składki na Fundusz Pracy – **218,82 zł**,

- usługi transportowe (dowożenie dzieci na zajęcia) – **343,55 zł**.

Zobowiązania wynoszą **217.682,54 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Urząd Skarbowy Kętrzyn | 26.222,60 | 26.222,60 | - |
| 2. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych Olsztyn | 128.473,70 | 128.473,70 | - |
| 3. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 486,24 | 486,24 | - |
| 4. | ARPIKOM S.C. Arkadiusz Jurecki Piotr Bielski | 62.500,0 | 62.500,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **217.682,54** | **217.682,54** | **-** |

**Ochrona zdrowia – dział 851**

 W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę **173.975,00 zł,** a zostały wykorzystane
w I półroczu 2020 r. w kwocie **118.095,34 zł**, co stanowi 67,88%. Środki te są przeznaczone na:

- realizację programu „Rehabilitacja medyczna schorzeń kręgosłupa i narządów ruchu wśród mieszkańców gminy Mrągowo” na opracowanie wniosku o dofinansowanie z budżetu UE – 99.402,25 zł,

 - realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych
i gminnego programu przeciwdziałania narkomanii przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W szczególności wykorzystano środki finansowe na:

* wypłatę wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia (wynagrodzenie dla pełnomocnika do realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, wynagrodzenie prawnika, nauczycieli prowadzących zajęcia profilaktyczne
w świetlicach środowiskowych, terapeuty oraz wynagrodzenia gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych – **13.388,16 zł,**
* energię elektryczną – **384,93 zł,**
* konsultacje psychologiczne, usługi prawnicze – **4.920,00 zł**.

Zobowiązania wynoszą **3.224,42 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Wynagrodzenie GKRPA | 2.684,00 | 2.684,00 | - |
| 2. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Olsztynie | 220,42 | 220,42 |  |
| 3. | Fundacja ALE (pomoc psychologiczna) | 320,00 | 320,00 |  |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020 r.** | **3.224,42** | **3.224,42** | **-** |

**Pomoc społeczna – dział 852**

 Zrealizowane wydatki w zakresie opieki społecznej dotyczą zadań zleconych i własnych na ogólną sumę **1.452.359,04 zł**, przy planie wynoszącym **3.419.473,00 zł**, co stanowi 42,47% planu na 2020 r.

**W ramach zadań zleconych** z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 3) wydatkowano **1.553,17 zł**, przy planie wynoszącym **2.094,00 zł,** co stanowi 74,17%, z tego na:

- na dodatki energetyczne (z tego świadczenia skorzystały 20 rodziny, średnia wysokość dodatku wyniosła 28,30 zł na jedną osobę) - **1.522,72 zł,**

- artykuły biurowe przeznaczone na realizację dodatku energetycznego – **30,45 zł.**

**Na realizację zadań własnych** gminy w I półroczu 2020 r. wykorzystano środki finansowe na kwotę **1.450.805,87 zł,** przy planie **3.417.379,00zł**, co stanowi 42,45%.

Przeznaczono na:

* Domy Pomocy Społecznej – z tej formy pomocy skorzystało 14 osób – **166.050,20zł**,
* Ośrodki wsparcia – z tej formy pomocy skorzystało 8 osób – **23.919,60 zł**,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby otrzymujące niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej (opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne za 49 osób, które pobierają zasiłki stałe z pomocy społecznej) – **13.428,20 zł**,

* zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na kwotę **242.565,49 zł,** w tym:
* zasiłki celowe – 1.980,00 zł,
* zasiłki okresowe – 240.585,49 zł,

- dodatki mieszkaniowe – **53.862,54 zł**. Z pomocy tej skorzystało 53 rodziny, średnia wysokość dodatku mieszkaniowego wyniosła 215,38 zł na jedną osobę.

* zasiłki stałe – z pomocy skorzystało 49 osób na kwotę **152.572,02 zł**,
* utrzymanie GOPS w Mrągowie kwota **535.384,57 zł**, w tym na:
* wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń **462.024,09 zł** w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne 50.164,52 zł, składki na ubezpieczenie społeczne – 52.865,17 zł, Fundusz Pracy – 4.350,59 zł, wynagrodzenie bezosobowe – 5.000,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników – 349.643,81 zł.
* inne wydatki osobowe – 798,06 zł,
* odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 14.727,45 zł,
* pogotowie kasowe – 3.000,00 zł,
* materiały biurowe, druki, książki, materiały remontowe, artykuły spożywcze i.t.p – 1.913,98 zł,
* paliwo, oleje, płyny do samochodu – 3.870,89 zł,
* części do samochodu – 850,00 zł,
* bęben do drukarki – 104,55 zł,
* rolety – 1.380,00 zł
* zakup energii elektrycznej, energii cieplnej i wody – 7.662,78 zł,
* zakup usług remontowych – 551,76 zł,
* przesyłki pocztowe – 6.956,85 zł,
* koszty porto i koszty dostaw – 803,70 zł,
* monitoring, ZETO – 2.546,10 zł,
* usługi prawnicze – 11.399,94 zł,
* konwojowanie środków pieniężnych – 2.000,00 zł,
* koszty zarządu – 1.834,68 zł,
* LEX – 1.054,73 zł,
* koszty domeny, hostingu – 492,00 zł,
* montaż krat i rolet w magazynie żywności – 2.169,99 zł,
* przegląd i rejestracja samochodu – 180,00 zł,
* inne drobne usługi – 69,00 zł.
* usługi telekomunikacyjne – 1.888,46 zł,
* podróże służbowe krajowe – 372,36 zł*,*
* ubezpieczenie mienia i samochodu – 5.010,00 zł,
* szkolenia pracowników – 1.377,20 zł,
* opłata na rzecz budżetów j.s.t. – 264,00 zł,
* koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 82,00 zł.

- mieszkanie chronione – **2.484,86 zł**,

– usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 8 osób, koszt świadczeń – **43.293,91 zł** (wypłata wynagrodzeń opiekunek zatrudnionych na terenie gminy w celu świadczenia usług nad chorym w domu).

- pomoc w zakresie dożywiania – **212.807,48 zł**. Z dożywiania w szkołach korzysta 159 dzieci (40.569,34 zł). Z rządowego programu posiłek dla potrzebujących skorzystało 242 rodziny tj. 623 osób (172.238,14 zł).

* na pozostałą działalność w zakresie opieki społecznej wydatkowano **4.437,00 zł**z przeznaczeniem na prace społeczno-użyteczne. Z tego działania skorzystało 20 osób.

Zobowiązania wynoszą **72.952,17 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych Olsztyn | 48.436,61 | 46.436,61 | - |
| 2. | Wynagrodzenia ( składki społeczne, zdrowotne i podatek) | 7.766,00 | 7.966,00 | - |
| 3. | DPS Kętrzyn | 9.073,70 | 9.073,70 | - |
| 4. | Schronisko MARKOT | 5.959,50 | 5.959,50 | - |
| 5. | Poczta Polska S.A. | 1.000,00 | 1.000,00 | - |
| 6. | Pracownicy – ryczałt na samochód | 76,36 | 316,36 | - |
| 7. | Polskie Centrum Opieki | 640,00 | 640,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **72.952,17** | **72.952,17** | **0,00** |

**Edukacyjna opieka wychowawcza – dział 854**

 Wydatki wykonane zostały na kwotę **212.345,68 zł,** co stanowi 59,63% planowanych środków w 2020 r. tj. **356.100,00 zł.**

Wykonanie wydatków wg poszczególnych rozdziałów przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Dział** | **Rozdział** | **Plan** | **Wykonanie** | **% wykonania** |
| 1. | 854 | 85401 | 197.800,00 | 88.225,68 | 44,60 |
| 2. | 854 | 85412 | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | 854 | 85415 | 125.000,00 | 117.640,00 | 94,11 |
| 4. | 854 | 85416 | 16.000,00 | 6.480,00 | 40,50 |
| 5. | 854 | 85495 | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| **RAZEM:** | **356.100,00** | **212.345,68** | **59,63** |

W świetlicach szkolnych w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. wydatkowano kwotę **88.225,68 zł**, z której przypada na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników **– 61.566,05 zł**,

- dodatki wiejskie dla nauczycieli – **5.123,12 zł,**

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **10.319,82 zł,**

- składki na ubezpieczenia społeczne **– 10.813,92 zł,**

**-** składki na Fundusz Pracy **– 402,77 zł.**

W ramach pomocy materialnej dla uczniów wypłacono stypendia szkolne i zasiłki szkolne w kwocie **124.120,00 zł,** w tym:

- „Narodowy Program Stypendialny” – 117.640,00 zł (w tym: dotacja – 94.112,00 zł, środki własne gminy – 23.528,00 zł),

- stypendium Wójta Gminy Mrągowo za bardzo dobre wyniki w nauce ze środków własnych Gminy - 6.480,00 zł.

Zobowiązania wynoszą **5.357,70 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Urząd Skarbowy Kętrzyn | 679,40 | 679,40 | - |
| 2. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych Olsztyn | 4.678,30 | 4.678,30 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **5.357,70** | **5.357,70** | **-** |

**Rodzina – dział 855**

Zrealizowane wydatki w zakresie opieki społecznej dotyczą zadań zleconych i własnych na ogólną sumę **6.109.932,69 zł**, przy planie wynoszącym **12.236.736,00 zł**, co stanowi 49,93% planu na 2020 r.

**W ramach zadań zleconych** z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 3) wydatkowano **5.985.966,18 zł**, przy planie wynoszącym **11.968.988,00 zł,** co stanowi 50,01%, z tego na:

- świadczenia wychowawcze wydatkowano kwotę **4.295.644,39 zł,** w tym:

* pomoc państwa w wychowaniu dzieci (wypłacono 8.580 świadczeń dla 857 rodzin, w tym dla 1.459 dzieci) – 4.257.809,02 zł,
* wynagrodzenie oraz pochodne od wynagrodzeń - 35.672,67 zł,
* wynagrodzenie bezosobowe – 1.000,00 zł,
* odpis na ZFŚS – 1.162,70 zł.

**-** świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę **1.668.496,27 zł** w tym:

* zasiłki rodzinne (2.828 świadczeń na 886 dzieci) – 327.292,41 zł,
* dodatki z tytułu urodzenia dziecka (19 świadczeń) – 18.066,38 zł,
* jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (33 świadczeń) – 33.000,00 zł,
* opieka nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego (47 świadczeń) – 18.632,00 zł,
* z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego (188 świadczeń) – 20.100,00 zł,
* z tytułu podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania (wydatki związane z dojazdem do szkoły) (518 świadczenia) – 37.062,00 zł,
* dodatek z tytułu samotnego wychowania dziecka (wypłacono 77 świadczeń) – 15.341,00 zł,
* dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego (70 świadczeń) – 380,38 zł,
* wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej (528 świadczeń) – 49.807,55 zł,
* zasiłek rodzicielski (114 świadczeń) – 104.547,00 zł,
* zasiłki pielęgnacyjne (1.267 świadczeń) – 272.327,80 zł,
* zasiłek dla opiekuna (38 świadczeń) – 22.320,00 zł,
* specjalny zasiłek opiekuńczy (77 świadczeń) – 47.097,00 zł,
* świadczenia pielęgnacyjne (242 świadczenia) – 438.564,00 zł,
* fundusz alimentacyjny (356 świadczeń dla 61 dzieci) – 145.440,00 zł,
* opłacono składki na ubezpieczenia społeczne dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne – 71.222,15 zł,
* na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla zatrudnionych pracowników wypłacających świadczenia rodzinne – 41.999,13 zł,
* zakup materiałów i wyposażenia – 2.071,27 zł,
* zakup usług pozostałych – 900,80 zł,
* odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.325,40 zł.

- Karta Dużej Rodziny – **179,62 zł**,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia
z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące
w zajęciach w centrum integracji społecznej (opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne za 34 osoby, które pobierają zasiłki stałe z pomocy społecznej) – **21.645,90 zł**

**Na realizację zadań własnych** gminy w I półroczu 2020 r. wykorzystano środki finansowe na kwotę **123.966,51 zł,** przy planie **267.748,00 zł**, co stanowi 46,30%.

Przeznaczono na:

* świadczenia rodzinne – wydano kwotę ze środków własnych gminy – **41.204,75 zł** na:
* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 36.236,44 zł,
* zwroty dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 4.227,74 zł,
* odprowadzenie naliczonych odsetek od nienależnie pobranej dotacji lub
w nadmiernej wysokości – 740,57 zł.

- wsparcie rodziny – wydatkowano kwotę **38.546,31 zł** na asystenta rodziny, w tym na:

* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 36.334,73 zł,
* wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 132,51 zł,
* podróże służbowe krajowe – 916,37 zł,
* odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.162,70 zł.

- utrzymanie dzieci gminnych w żłobkach na terenie Miasta Mrągowo – **7.000,00 zł**,

- rodziny zastępcze (dla 10 osób) – wydatkowano kwotę **14.158,47 zł**,

- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych (z tej formy pomocy skorzystały
2 osoby) – **23.056,98 zł**.

Zobowiązania wynoszą **440,00 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Wynagrodzenia- składka społeczna, zdrowotna i podatek | 200,00 | 200,00 | - |
| 2. | Ryczałty na samochód | 240,00 | 240,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **440,00** | **440,00** | **0,00** |

**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział 900**

Na planowaną kwotę **2.923.064,61 zł**, wydatki zrealizowano na sumę **1.221.533,66 zł**, co stanowi 41,79%. Środki finansowe w I półroczu 2020 r. przeznaczono na:

- gospodarkę odpadami – **674.566,70 zł** - wywozu nieczystości stałych od osób fizycznych
i prawnych, poprzez:

* wywóz odpadów komunalnych – 624.081,01 zł,
* opieka autorska programu komputerowego "Gospodarka odpadami" – 1.025,82 zł,
* usługi pocztowe – 3.700,00 zł,
* dzierżawa ksera oraz usługi ksero – 100,00 zł,
* koszty deklaracji elektronicznej – 3.900,00 zł,
* materiały biurowe – 400,00 zł,
* materiały papiernicze – 300,00 zł,
* tonery do drukarek – 1.200,00 zł,
* odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.162,50 zł,
* koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 11,48 zł,
* wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 38.685,89 zł.
* oczyszczanie wsi – **28.415,37 zł**  - wdrożenie systemu oczyszczania wsi, poprzez:
* sprzątanie i utrzymanie zieleni przy drodze krajowej nr 16 – 24.000,00 zł,
* sprzątanie posesji ul. Brzozowa za XII 2019 r. – 60,00 zł,
* usługi weterynaryjne (sterylizacja kotów) – 4.204,01 zł,
* zakup karmy dla zwierząt – 151,36 zł.
* utrzymanie zieleni w gminie – **20.580,70 zł**, w tym na:
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Bagienice Małe – 77,27zł,
* zakup kosy spalinowej z Fundusz Sołecki Bagienice Małe – 2.108,00 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Bagienice – 94,71 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Boże – 622,10 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Budziska – 286,35 zł
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Grabowo – 189,89 zł,
* zakup paliwa i akcesoria do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Lembruk – 433,22 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Wyszembork – 95,64 zł,
* zakup artykułów przemysłowych z Funduszu Sołeckiego Krzywe – 121,37 zł,
* remont kosiarki z Funduszu Sołeckiego Karwie – 56,00 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Gronowo – 88,22 zł,
* zakup akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Kosewo – 100,00 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki oraz roślin ozdobnych z Funduszu Sołeckiego Marcinkowo – 430,11 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki oraz roślin ozdobnych z Funduszu Sołeckiego Muntowo – 401,10 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Nowe Bagienice – 76,51 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Polska Wieś – 332,34 zł,
* remont kosiarki z Funduszu Sołeckiego Polska Wieś – 320,00 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Popowo Salęckie – 391,99 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Ruska Wieś – 324,60 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Rydwągi – 340,67 zł,
* zakup kosy spalinowej z Funduszu Sołeckiego Rydwągi – 3.000,00 zł,
* remont kosiarki z Funduszu Sołeckiego Rydwągi – 67,01 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Szestno – 621,78 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Szczerzbowo – 95,72 zł,
* zakup kosy spalinowej z Funduszu Sołeckiego Szczerzbowo – 2.999,99 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Użranki – 254,96 zł,
* zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki z Funduszu Sołeckiego Wierzbowo – 385,32 zł,
* zakup kosy spalinowej z Funduszu Sołeckiego Wierzbowo – 2.000,00 zł,
* zakup paliwa i roślin ozdobnych z Funduszu Sołeckiego Notyst Mały – 384,91 zł,
* zakup paliwa i roślin ozdobnych z Funduszu Sołeckiego Probark – 476,51zł,
* zakup kosy spalinowej z Funduszu Sołeckiego Probark – 1.499,00 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Młynowo – 68,46 zł,
* wykaszanie terenów zielonych z Funduszu Sołeckiego Młynowo – 1.400,00 zł,
* zakup paliwa z Funduszu Sołeckiego Mierzejewo - 86,95 zł,
* wykaszanie terenów zielonych – 350,00 zł.
* utrzymanie zwierząt w schronisku – **45.641,90 zł**,
* oświetlenie ulic, placów i dróg – **431.669,46 zł**, z tego:
1. koszty zużycia energii elektrycznej – 117.479,06 zł,
2. zakup lampy solarowej z Funduszu Sołeckiego Popowo Salęckie – 1.450,00 zł,
3. bieżącą konserwację – 13.355,08 zł,
4. dzierżawę słupów – 10.381,20 zł,
5. wymiana lamp oświetleniowych – 148.830,00 zł,
6. mapy do celów projektowych z Funduszu Sołeckiego Wyszembork – 84,90zł,
7. oświetlenie Młynowo – Etap II – 79.564,08 zł
8. oświetlenie Polska Wieś – 60.525,14 zł,

- wydatki związane z ochroną środowiska – **15.519,59 zł**, z tego na:

1. aktualizację programu na 2020 r. – 246,00 zł,

2. usuwanie drzew – 5.560,00 zł,

4. usługi prawne w sprawie „Natura 2000” – 1.148,29 zł,

5. wynajem toi-toi – 663,30 zł,

6. opłatę składki członkowskiej do Fundacji Ochrony Wielkich Jezior Mazurskich – 7.902,00 zł.

* w rozdziale 90095 wydatkowano kwotę **5.139,94 zł** na:
* zakup materiałów remontowych z Funduszu Sołeckiego Boże – 292,24 zł,
* zakup materiałów remontowych z Funduszu Sołeckiego Muntowo – 54,62 zł,
* zakup słupków do tablic adresowych z Funduszu Sołeckiego Popowo Salęckie – 558,60 zł,
* zakup materiałów remontowych z Funduszu Sołeckiego Probark – 500,00 zł,
* zakup ławek ogrodowych z Funduszu Sołeckiego Użranki – 1.600,00 zł,
* zakup materiałów remontowych do remontu pomostu z Funduszu Sołeckiego Wierzbowo – 999,99 zł,
* zakup materiałów remontowych (piasek) z Funduszu Sołeckiego Krzywe – 246,00zł,
* zakup kamizelek, rękawic pracownikom interwencyjnym – 321,09 zł,
* dokumentacje budowy pomostu w Kosewie – 369,00 zł,
* usługi transportowe – 98,40 zł,
* ubezpieczenie mienia – 100,00 zł.

Zobowiązania wynoszą **17.336,42 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Zobowiązania** | **w tym:** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Olsztynie | 6.440,27 | 6.440,27 | - |
| 2. | Urząd Skarbowy Kętrzyn | 437,00 | 437,00 | - |
| 6. | Firma Transportowo-Usługowa W. Jędrzejewski | 5.000,00 | 5.000,00 | - |
| 7. | Przedsiębiorstwo Handlowo-Transportowe „TRACOM” Sp. z o.o. | 1.361,14 | 1.361,14 | - |
| 8. | „Flor-Fabo” Sklep Ogrodniczy Artur Żełobowski | 3.698,01 | 3.698,01 | - |
| 9. | Joanna Szwarc | 400,00 | 400,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **17.336,42** | **17.336,42** | **0,00** |

**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921**

Zaplanowane wydatki na kwotę **553.078,65 zł,** zrealizowano w 46,66%,
tj. **258.073,52 zł.**

Przeznaczono na:

1. utrzymanie świetlic gminnych ***– 147.063,52 zł***, w tym na:

- zakup materiałów remontowych do remontu świetlicy z Funduszu Sołeckiego Krzywe – 105,17 zł,

- zakup materiałów remontowych do remontu świetlicy z Funduszu Sołeckiego Wierzbowo – 73,60 zł,

- zakup energii elektrycznej do świetlic gminnych – **10.514,66 zł**, w tym na:

 - świetlicę w Gązwie – 402,54 zł,

 - świetlicę w Wierzbowie – 592,80 zł,

 - świetlicę w Krzywem – 318,04 zł,

 - świetlicę w Młynowie – 842,24 zł,

 - świetlicę w Muntowie – 126,20 zł,

 - świetlicę w Zalcu – 1.992,34 zł,

 - świetlicę w Kiersztanowie – 566,31 zł,

 - świetlicę w Wyszemborku - 292,69 zł,

 - świetlicę w Szczerzbowie – 186,22 zł,

 - świetlicę w Polskiej Wsi – 541,48 zł,

 - świetlicę w Bagienicach Nowych – 478,32 zł,

 - świetlicę w Bagienicach Małych – 368,58 zł,

 - świetlicę w Mierzejewie – 1.132,37 zł,

 - świetlicę w Użrankach – 1.556,42 zł,

 - świetlicę w Karwii – 225,77 zł,

 - świetlicę w Rydwągach – 781,70 zł,

 - świetlicę w Notyście Małym – 110,64 zł.

- zakup wody do świetlic – **270,35 zł**, w tym na:

- świetlicę w Polskiej Wsi – 45,69 zł,

- świetlicę w Mierzejewie – 59,04 zł,

- świetlicę w Karwii – 60,91 zł,

- świetlicę w Bagienicach Nowych – 78,53 zł,

- świetlicę w Rydwągach – 3,34 zł,

- świetlicę w Wierzbowie – 22,84 zł.

- wywóz nieczystości płynnych ze świetlicy w Grabowie – 180,00 zł,

- opłatę abonamentu RTV z Funduszu Sołeckiego Ruska Wieś – 245,15 zł,

- wykonanie remontu w świetlicy Szestno – 16.100,00 zł, w tym z Funduszu Sołeckiego Szestno – 10.000,00 zł.

- wykonanie krat w świetlicy w Młynowie (magazyn żywności) – 1.849,99 zł,

- inne usługi (dorabianie kluczy, tablice informacyjne) – 373,03 zł,

- ubezpieczenie świetlic wiejskich od ognia i zdarzeń losowych – 1.000,00 zł,

- wykonanie remontu świetlicy w Użrankach – 116.351,57 zł, w tym z Funduszu Sołeckiego Użranki – 10.000,00 zł.

2. utrzymanie bibliotek gminnych – ***111.010,00 zł***.

Zobowiązania wynoszą **51,24 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Zakład Wodociągu i Kanalizacji Sp. z.o.o. w Mrągowie | 51,24 | 51,24 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **51,24** | **51,24** | **-** |

**Kultura fizyczna i sport – dział 926**

 Wydatki planowane w wysokości **246.140,74 zł**, wykonano na kwotę **47.866,15 zł**,
tj. 19,45% w tym:

* ubezpieczenie mienia – 4.100,00 zł,
* utrzymanie terenu G4W – 20.502,33 zł,
* przeprowadzenie imprez sportowo-rekreacyjnych w okresie I - VI przez Urząd Gminy Mrągowo **– 23.263,82 zł**, w tym na:
	1. dotacje dla stowarzyszenia SKT „Gem” Mrągowo – 6.000,00 zł,
	2. zakup materiałów i wyposażenia (artykuły spożywcze i przemysłowe zakupione w celu organizacji imprez sportowo-rekreacyjnych) – 16.023,82 zł,
	3. zakup usług pozostałych (obsługa zawodów sportowych, wynajem hali sportowej) – 1.240,00 zł.

Zobowiązania wynoszą **2.000,00 zł**, w tym wymagalne **0,00 zł**, wobec:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zobowiązania** | **Kwota****ogółem** | **W tym zobowiązania** |
| **niewymagalne** | **wymagalne** |
| 1. | Firma Handlowo-Usługowa IMP-EXP MP TENT Marta dziedzina Pobiedna | 2.000,00 | 2.000,00 | - |
|  | **Ogółem zobowiązania na dzień 30.06.2020r.** | **2.000,00** | **2.000,00** | **-** |

**IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE**

Wykonanie planu przychodów i rozchodów zawarto w tabeli poniższej.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** |
| **Przychody ogółem** | **5.483.448,00** | **1.482.970,81** |
| Nadwyżka z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym | 3.830.477,19 | 0,00 |
| * Kredyt – na pokrycie deficytu
* Pożyczka na wyprzedzające finansowanie
* Inne kredyty i pożyczki (kredyt w rachunku bieżącym krótkoterminowy)
 | *2.672.462,00**655.000,00**503.015,19* | *00,00**0,00**0,00* |
| Spłata pożyczek udzielonych | 170.000,00 | 0,00 |
| Inne źródła (wolne środki) | 1.482.970,81 | 1.482.970,81 |
| **Rozchody ogółem** | **2.810.986,00** | **440.000,00** |
| Spłata kredytu | 1.985.986,00 | 440.000,00 |
| Spłata pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie | 655.000,00 | 0,00 |
| Udzielenie pożyczki | 170.000,00 | 0,00 |
| **FINANSOWANIE (Przychody-Rozchody)** | **2.672.462,00** | **1.042.970,81** |

**V. ZADŁUŻENIE GMINY Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK**

Zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi **18.774.968,30 zł**, co stanowi 42,55% planowanych dochodów ogółem.

Stan zadłużenia przedstawia się następująco:

- kredyt długoterminowy na wydatki nie znajdujące pokrycia w budżecie gminy w 2015 r. wynosi **3.500.000,00 zł**, a spłata kredytu przedstawia się następująco:

* 2022 r. – 700.000 zł,
* 2023 r. – 1.300.000 zł,
* 2024 r. - 1.100.000 zł,
* 2025 r. - 400.000 zł.

- kredyt długoterminowy na wydatki nie znajdujące pokrycia w budżecie gminy w 2017 r. wynosi **457.366,00 zł**, a spłata kredytu przedstawia się następująco:

* 2020 r. - 237.366 zł,
* 2021 r. - 80.000 zł,
* 2022 r. - 40.000 zł,
* 2023 r. - 40.000 zł,
* 2024 r. - 60.000 zł.

- subrogacja zaciągniętych kredytów w latach poprzednich - wynosi **7.516.975,00 zł**, a spłata kredytu przedstawia się następująco:

* 2020 r. - 300.000 zł,
* 2021 r. - 400.000 zł,
* 2022 r. - 200.000 zł,
* 2023 r. – 100.000 zł,
* 2024 r. - 0 zł,
* 2025 r. - 800.000 zł,
* 2026 r. - 1.000.000 zł,
* 2027 r. - 1.000.000 zł,
* 2028 r. - 1.000.000 zł,
* 2029 r. – 1.200.000 zł,
* 2030 r. – 1.516.975 zł.

- kredyt długoterminowy na wydatki nie znajdujące pokrycia w budżecie gminy
w 2018 r. wynosi **3.400.000,00 zł**, a spłata kredytu przedstawia się następująco:

* 2021 r. - 100.000 zł,
* 2022 r. - 100.000 zł,
* 2023 r. - 100.000 zł,
* 2024 r. - 100.000 zł,
* 2025 r. - 400.000 zł,
* 2026 r. - 600.000 zł,
* 2027 r. - 600.000 zł,
* 2028 r. - 600.000 zł,
* 2029 r. – 400.000 zł,
* 2030 r. - 80.000 zł,
* 2031 r. - 320.000 zł.

**-** kredyt długoterminowy na wydatki nie znajdujące pokrycia w budżecie gminy
w 2019 r. wynosi **2.400.000,00 zł**, a spłata kredytu przedstawia się następująco:

* 2021 r. - 100.000 zł,
* 2022 r. - 100.000 zł,
* 2023 r. - 100.000 zł,
* 2024 r. - 100.000 zł,
* 2025 r. - 100.000 zł,
* 2026 r. - 100.000 zł,
* 2027 r. - 100.000 zł,
* 2028 r. - 100.000 zł,
* 2029 r. – 100.000 zł,
* 2030 r. - 200.000 zł,
* 2031 r. - 700.000 zł,
* 2032 r. - 600.000 zł.

**-** obligacje - **1.500.000,00 zł,** a wykup nastąpi:

* 2021 r. - 500.000 zł,
* 2022 r. - 500.000 zł,
* 2023 r. - 500.000 zł.
* kredyt bieżący w rachunku bankowym w kwocie - **0,00 zł.**
* zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2020 r. – **0,00 zł.**

- zobowiązania wobec przedsiębiorstwa niefinansowego **– 627,30 zł.**

Wskaźniki ostrożnościowe

* 1. dochody 44.123.893,10
	2. zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek 18.774.341,00
	3. zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek (bez środków UE) 18.774.341,00
	4. zadłużenie wobec przedsiębiorstwa niefinansowego - 627,30
	5. spłata rat kredytów i pożyczek 440.000,00
	6. spłata rat kredytu i pożyczek (bez pożyczki z UE) 440.000,00
	7. spłata odsetek od kredytów i pożyczek 300.714,76
	8. zobowiązania wymagalne 0,00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Wynikające z ustawy max** | **Planowane przez gminę** |
| Wskaźnik zadłużeniaWskaźnik zadłużenia bez środków z pożyczki na prefinansowanie wydatków z UEWskaźnik obciążenia budżetuWskaźnik obciążenia budżetu (bez pożyczki z UE) | --14,2414,24 | 42,55 42,55 1,67 1,67 |

1. **WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO Z DOTACJI PRZEKAZANYCH W I PÓŁROCZU 2020 R.**

Planowane dotacje podmiotowe w 2020 r. wynosiły 273.900,52 zł.

Wykonanie dotacji dla instytucji kultury przedstawiono w poniższej tabeli.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdział** | **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **%****wykonania** |
| 9211663003 | Biblioteka Publiczna Gminy Mrągowo z siedzibą w KosewieCentrum Kultury i Turystyki w Mrągowie | 220.000,0017.575,00 | 110.010,008.791,00 | 50,050,2 |

**Biblioteka Publiczna Gminy Mrągowo z siedzibą w Kosewie**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **BO****środków obrotowych****na dzień** **01.01.2020 r.** | **Otrzymane środki** **na dzień** **30.06.2020 r.** | **Poniesione koszty na dzień 30.06.2020 r.** | **Stan środków obrotowych** **na dzień** **30.06.2020 r.** |
| BP Gminy Mrągowo | 27.492,05 | 114.694,04 | 130.331,61 | 11.854,48 |

Biblioteka Publiczna Gminy Mrągowo z siedzibą w Kosewie posiadała na dzień 01.01.2020 r. stan środków obrotowych 27.492,05 zł.

Na dzień 30.06.2020 r. Biblioteka Publiczna Gminy Mrągowo z siedzibą w Kosewie otrzymała środki w kwocie 114.694,04 zł z tytułu:

* + 1. dotacji podmiotowej – 110.010,00 zł,
		2. naliczonych odsetek na rachunku bankowym – 113,93 zł,
		3. przychody operacyjne – 4.570,11 zł.

Poniesiono koszty w I półroczu w kwocie **130.331,61 zł** na:

* 1. wynagrodzenia ze stosunku pracy – 83.551,00 zł,
	2. ubezpieczenia i inne świadczenia na kwotę - 18.111,69 zł,
	3. zużycie materiałów na kwotę 15.665,31 zł w tym na zakup książek – 7.292,85zł,
	4. usługi obce na kwotę – 9.668,33 zł,
	5. podatki i opłaty – wydatkowano na czynsz najmu – 1.856,94 zł,
	6. pozostałe koszty w kwocie 1.478,34 zł

Biblioteka Publiczna Gminy Mrągowo z siedzibą w Kosewie na dzień 30.06.2020 r. na rachunku posiadała środki w wysokości – 11.854,48 zł, należności niewymagalne 0,00 zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N).

Zobowiązania wymagalne - 0,00 zł, niewymagalne 14.147,27zł (sprawozdanie Rb – Z).

Biblioteka zatrudnia 5 pracowników, w tym 4 na ½ etatu, co stanowi 3 pełne etaty.

Na dzień 30-06-2020 roku liczba zarejestrowanych czytelników wynosi 501 osób. Wypożyczono 3.716 egzemplarzy książek.

Liczba odwiedzin – 4.393, z dostępu do Internetu skorzystano 473 razy.

W bieżącym roku zakupiono 423 woluminów za kwotę 7.292,85 zł.

Liczba publicznie dostępnych komputerów - 5 szt.

 Dotacja w wysokości **8.791,00 zł** została wykorzystana przez Centrum Kultury
i Turystyki w Mrągowie na realizację zadań własnych Gminy Mrągowo w zakresie turystyki
i promocji.

 Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące
i nienależące do sektora finansów publicznych w 2020 r. przedstawiają się następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdział** | **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **%****wykonania** |
| 630037541585412854959219592605 | Wypoczynek dzieci i młodzieży, turystyka i krajoznawstwoPorządek i bezpieczeństwo publiczne oraz ratownictwo i ochrona ludnościNauka, edukacja, kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowegoPorządek i bezpieczeństwo publiczne oraz ratownictwo i ochrona ludnościDziałalność wspierająca rozwój społeczności lokalnejRozwijanie kultury fizycznej:- wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu | 4.000,008.000,0017.000,00300,004.000,0057.500,00 | 0,005.000,000,000,000,006.000,00 | 0,062,50,00,000,010,4 |
| Ogółem: | **90.800,00** | **11.000,00** | **12,1** |

Przekazano dotację w I półroczu 2020 r. w kwocie **11.000,00 zł** między innymi:

* + 1. SKT GEM z przeznaczeniem na prowadzenie zajęć z tenisa ziemnego – **6.000,00 zł,**
		2. WOPR z przeznaczeniem na prowadzenie działań ratowniczych, profilaktycznych
		i ochronę środowiska na wodzie – **5.000,00 zł**.

Wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w Gminie Mrągowo przedstawiają się następująco. Planowana dotacja z budżetu na 2020 r. wynosi 104.033,14 zł.

Wykonanie planowanej dotacji w I półroczu 2020 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdział** | **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **%****wykonania** |
| **600** | **Transport i łączność** | **14.000,00** | **13.848,91** | **98,9** |
| 60004 | Lokalny transport zbiorowy | 14.000,00 | 13.848,91 | 98,9 |
| **801** | **Oświata i wychowanie** | **514.000,00** | **336.057,43** | **65,4** |
| 80101 | Szkoły podstawowe | 300.000,00 | 236.484,00 | 78,8 |
| 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 34.000,00 | 16.503,14 | 48,5 |
| 80104 | Przedszkola | 180.000,00 | 83.070,29 | 46,2 |
| **851** | **Ochrona zdrowia** | **10.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 85111 | Szpitale ogólne | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **855** | **Rodzina** | **21.000,00** | **7.000,00** | **33,3** |
| 85305 | Tworzenie i funkcjonowanie żłobków | 21.000,00 | 7.000,00 | 33,3 |
| **900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **35.000,00** | **0,00** | **0,0** |
| 90095 | Pozostała działalność | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **RAZEM:** | **594.000,00** | **356.906,34** | **60,1** |

1. Szkoły podstawowe – dotacja w kwocie **236.484,00 zł** przekazana Gminie Miejskiej Mrągowo z przeznaczeniem na:
* pokrycie kosztów związanych z nauką religii wyznania prawosławnego – 1.734,00zł,
* pokrycie kosztów związanych z nauką religii wyznania ewangelicko-augsburskiego – 3.750,00 zł,
* pokrycie kosztów związanych z nauką religii wyznania zielonoświątkowców – 3.000,00 zł,
* pokrycie kosztów związanych z nauką dzieci w szkołach podstawowych – 228.000,00 zł.
1. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – dotacja w kwocie **16.503,14 zł** przekazana Gminie Miejskiej w Mrągowie na pokrycie kosztów związanych z nauką dzieci z gminy Mrągowo w oddziałach „0”.
2. Przedszkola – dotacja w kwocie **83.070,29 zł** przekazana Gminie Miejskiej Mrągowo
z przeznaczeniem na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli publicznych na terenie miasta Mrągowa.
3. Żłobki – dotacja w kwocie **7.000,00 zł** przeznaczona Gminie Miejskiej Mrągowo
z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci gminnych w żłobkach.
4. Lokalny transport zbiorowy – dotacja w kwocie **13.848,91 zł** przeznaczona Gminie Miejskiej Mrągowo na pokrycie kosztów transportu lokalnego na trasach:

– Mrągowo-Polska Wieś,

- Mrągowo- Marcinkowo

- Mrągowo-Nikutowo.

**VII. WYKONANIE PLANU FINASOWEGO DOCHODÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 UST. 1 JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH**

Na rok 2020 zaplanowano dochody w wysokości 249.000,00 zł. W I półroczu 2020 roku uzyskano dochody na kwotę 90.146,20 zł, co stanowi 36,2% wykonania planu.

Na rok 2020 zaplanowano wydatki w wysokości 249.000,00 zł, a wydatkowano kwotę 69.636,26 zł, co stanowi 28,0% wykonania planu.

Wykonanie dochodów i wydatków według jednostek budżetowych przedstawia poniższa tabela.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Stan na** **01.01.2020 r.** | **Dochody** | **Wydatki** | **Stan na** **30.06.2020 r.** |
| **Plan** | **Wykonanie** | **Plan** | **Wykonanie** | **Plan** | **Wykonanie** | **Plan** | **Wykonanie** |
| **Rachunek dochodów jednostek budżetowych,** **w tym:** | **0** | **0** | **249.0000** | **90.146,20** | **249.000** | **69.636,26** | **0** | **20.509,94** |
| SP Boże | 0 | 0 | 66.500 | 28.860,22 | 66.500 | 22.244,66 | 0 | 6.615,56 |
| SP Kosewo | 0 | 0 | 24.000 | 6.726,55 | 24.000 | 4.862,00 | 0 | 1.864,55 |
| SP Marcinkowo | 0 | 0 | 71.500 | 24.445,24 | 71.500 | 18.448,50 | 0 | 5.996,74 |
| SP Szestno | 0 | 0 | 87.000 | 30.114,19 | 87.000 | 24.081,10 | 0 | 6.033,09 |

W zakresie rachunku dochodów uzyskano dochody w kwocie **90.146,20 zł** z następujących źródeł:

- z wpłat na dożywianie dzieci – 90.145,50 zł,

- z odsetek bankowych – 0,70 zł.

Z uzyskanych dochodów wydatkowano kwotę **69.636,26 zł** na zakup środków żywności na dożywianie dzieci w szkołach.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Placówka | Stanśrodkówna01.01.20  | Dochody | Wydatki | Stan środkówna30.06.20  |
| Wpłaty zadożywianie | Odsetkibankowe | Darowizny | Wpłaty z różnych tytułów  | Dożywianie | Innewydatki |
| 1. | SP Boże | 0 | 28.860,00 | 0,22 | 0,00 | 0,00 | 22.244,66  | 0,00  | 6.615,56 |
| 2. | SP Kosewo | 0 | 6.726,50 | 0,05 | 0,00 | 0,00 | 4.862,00 | 0,00 | 1.864,55 |
| 3. | SP Marcinkowo | 0 | 24.445,00 | 0,24 | 0,00 | 0,00 | 18.448,50 | 0,00 | 5.996,74 |
| 4. | SP Szestno | 0 | 30.114,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 24.081,10 | 0.00 | 6.033,09 |
| Razem: | 0 | **90.145,50** | **0,70** | **0,00** | **0,00** | **69.636,26** | **0,00** | **20.509,94** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Placówka** | **Liczba uczniów****korzystających****z dożywiania** | **Wpłaty na dożywianie** |
| **Ogółem:** | **w tym:** |
| **Wpłaty uczniów** | **Dofinansowanie GOPS**  | **Wpłaty darowizn** |
| 1. | SP Boże | 97 | 28.860,00 | 15.336,00 | 13.524,00 | - |
| 2. | SP Kosewo | 26 | 6.726,50 | 1.166,00 | 5.560,50 | - |
| 3. | SP Marcinkowo | 93 | 24.445,00 | 15.709,50 | 8.735,50 | - |
| 4. | SP Szestno | 103 | 30.114,00 | 19.308,00 | 10.806,00 | - |
| **Razem:** | **319** | **90.145,50** | **51.519,50** | **38.626,00** | **-** |

# **VIII. REALIZACJA INWESTYCJI GMINNYCH W I PÓŁROCZU 2020**

**I Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

**1.Budowa kanalizacji Bagienice Małe-Etap II**

Plan na 2020 r. to kwota 252.000,00 zł.

Dokumentacja projektowo-kosztorysowa została opracowana przez firmę Usługi Projektowe Andrzej Borowski Olsztyn z udziałem środków Społecznego Komitetu Budowy Kanalizacji oraz środków własnych Gminy Mrągowo. W drodze przetargu nieograniczonego Wykonawcą robót budowlanych II etapu zadania zostało Przedsiębiorstwo Transportowo-Budowlane Iwona Sitko, Olsztyn, które złożyło najkorzystniejszą ekonomicznie ofertę
i zobowiązało się wykonać przedmiot zamówienia za 1.783.288,50 zł. Nadzór inwestorski prowadził inż. Andrzej Kosecki, Mrągowo, za kwotę 11.700,00 zł. Zadanie zakończono 21.05.2020 r. Aktualnie trwają prace rozliczeniowe celem przyjęcia inwestycji na majątek Gminy.

Od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. wydatkowano kwotę 222.400,06 zł na:

- zajęcie pasa drogowego – 514,68 zł,

- inspektor nadzoru – 1.756,50 zł,

- roboty budowlane – 216.138,88 zł,

- uzgodnienia projektowe – 2.145,00 zł,

- uzgodnienia powykonawcze – 1.845,00 zł.

**2. Budowa kanalizacji Bagienice-Bagienice Nowe**

Plan na 2020r. to kwota 1.290.000,00 zł, w tym: ze środków budżetu UE – 655.000,00 zł oraz ze środków własnych gminy – 635.000,00 zł.

Firma Usługi Projektowe Mieczysław Stosio z siedzibą w Mrągowie opracowała dokumentację budowlaną za kwotę 63.000,00 zł uzyskując pozwolenie na budowę

W I kw. 2020 r. został złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 dla operacji typu „Gospodarka wodno-ściekowa”
w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich”. Wniosek rozpatrzono pozytywnie. Planowany termin podpisania umowy o dofinansowanie – sierpień 2020 r. W czerwcu br. ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy robót budowlanych w/w inwestycji. Podpisanie umowy - lipiec br.

Planowany termin zakończenia inwestycji 15.11.2021 r.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

Od początku realizacji inwestycji wydatkowano 157.530,20 zł.

**3. Budowa kanalizacji i wodociągu w Nikutowie**

Plan na 2020 r. to kwota 318.500,00 zł.

Firma Usługi Projektowe i Informatyczne Danuta Piszczatowska Suwałki opracowała dokumentację budowlaną za kwotę 41.549,51 zł uzyskując pozwolenie na budowę. W drodze przetargu nieograniczonego Wykonawcą zadania zostało Przedsiębiorstwo Transportowo-Budowlane Iwona Sitko, Olsztyn, które złożyło najkorzystniejszą ekonomicznie ofertę
i zobowiązało się wykonać przedmiot zamówienia za kwotę - 1.128.721,66 zł. Nadzór inwestorski prowadzi inż. Zdzisław Suski, Mrągowo za kwotę - 12.000,00 zł.

Termin realizacji inwestycji I kw. 2021 r.

Od początku realizacji inwestycji wydatkowano 421.352,12 zł.

Natomiast od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. wydatkowano 2.187,20 zł ze środków własnych gminy.

**4. Budowa kanalizacji Młynowo**

Plan na 2020 r. to kwota 1.095.000,00 zł.

Gmina Mrągowo dysponuje pozwoleniami na budowę dla przedmiotowej inwestycji na podstawie opracowanej przez Pracownię Projektową Inżynierii Komunalnej Grzegorz Bogdan Olsztyn dokumentacji projektowo – kosztorysowej, opłaconej ze środków Społecznego Komitetu Budowy Kanalizacji oraz ze środków własnych gminy. W drodze przetargu nieograniczonego Wykonawcą robót budowlanych zostało Przedsiębiorstwo Transportowo-Budowlane Iwona Sitko, Olsztyn, które złożyło najkorzystniejszą ekonomicznie ofertę
i zobowiązało się wykonać przedmiot zamówienia za kwotę - 2.776.877,98 zł. Nadzór inwestorski prowadzi inż. Andrzej Kosecki, Mrągowo za kwotę - 18.000,00 zł. Termin zakończenia inwestycji – 25.06.2021 r.

Od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. wydatkowano 638.871,87 zł na:

- roboty budowlane – 637.103,79 zł,

- zajęcie pasa drogowego – 597,08 zł,

- inspektora nadzoru – 1.171,00 zł.

**5. Budowa kanalizacji Czerwonki.**

Plan na 2020 r. to kwota 45.000,00 zł.

Zlecono opracowanie aktualizacji dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę kanalizacji w miejscowości Czerwonki firmie pn. Biuro Projektów i Obsługi Inwestycji „INWEST” Piotr Urbanowicz, Augustów za kwotę 44.900,00 zł.

 Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**6. Budowa wodociągu Śniadowo**

Plan na 2020 r. to kwota 509.370,00 zł.

Biuro Projektów i Obsługi Inwestycji „INWEST” Piotr Urbanowicz, Augustów opracowało dokumentację budowlaną za kwotę 65.190,00 zł uzyskując pozwolenie na budowę.

Do 30.06.2020 r. wydatkowano 65.190,00 zł za opracowaną dokumentację.

**7. Budowa wodociągu Popowo Salęckie – Szestno - Wyszembork – Boże**

Plan na 2020 r. to kwota 10.000,00 zł.

Gmina Mrągowo zleciła opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę sieci wodociągowej Mrągowo - Popowo Salęckie - Wyszembork dla firmy Usługi Projektowe Mieczysław Stosio Mrągowo za kwotę 75.363,00 zł. Dokumentacja projektowa została zakończona otrzymując decyzję - pozwolenia na budowę wydaną przez Starostę Powiatu Mrągowskiego.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**8. Budowa wodociągu Lasowiec**

Plan na 2020 r. to kwota 10.000,00 zł.

Realizację dokumentacji projektowej zlecono firmie Usługi Projektowe Jerzy Romanowski Mrągowo za kwotę 15.000,00 zł. Zadanie zakończono i rozliczono otrzymując pozwolenie na budowę .

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**9. Budowa kanalizacji Rydwągi-Etap II**

Plan na 2020 r. to kwota 92.657,00 zł.

Firma Usługi Projektowe i Informatyczne Danuta Piszczatowska Suwałki opracowała dokumentację budowlaną za kwotę 53.855,00 zł uzyskując pozwolenie na budowę.

Do 30.06.2020 r. wydatkowano 1.230,00 zł.

**10. Wodociąg Probark Nowy**

Plan na 2020 r. to kwota 10.000,00 zł.

Opracowanie dokumentacji budowlanej zlecono firmie Usługi Projektowe Jerzy Romanowski Mrągowo za kwotę 20.000,00 zł, termin zakończenia IV kw. 2020 r.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**11. Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Marcinkowo**

Plan na 2020 r. to kwota 25.000,00 zł.

Opracowanie dokumentacji budowlanej zlecono firmie Usługi Projektowe Jerzy Romanowski Mrągowo za kwotę 35.000,00 zł. Termin zakończenia opracowania dokumentacji III kw. 2020r.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**12. Zakup pomp wodociągowych**

Plan na 2020 r. to kwota 36.750,00 zł.

W 2020 r. poniesiono wydatek na kwotę 29.863,55 zł na:

- zakup pompy wodociągowej do Grabowa – 18.000,00 zł,

- zakup pompy wodociągowej do Nowego Probarku – 4.754,00 zł,

- zakup pompy wodociągowej do Kiersztanowa – 7.109,55 zł.

**13. Zakup pomp kanalizacyjnych**

Plan na 2020 r. to kwota 23.250,00 zł.

W 2020 r. poniesiono wydatek na kwotę 23.247,00 zł,

**II Dział 600 - Transport i Łączność**

**14. Budowa „Mazurska pętla rowerowa”**

Plan na 2020 r. to kwota 851.081,00 zł, w tym: ze środków budżetu UE – 551.081,00 zł oraz ze środków własnych gminy – 300.000,00 zł.

W 2020 r. nie poniesiono wydatków.

**15.Przebudowa drogi gminnej Muntowo-Czerwonki- Etap II**

Plan na 2020 r. to 922.800,00 zł, w tym: ze środków dotacji z budżetu państwa – 539.486,32 zł oraz ze środków własnych – 383.313,68 zł.

Wydatkowano kwotę 378.916,80 zł, w tym: ze środków budżetu państwa -227.350,08 zł oraz ze środków własnych gminy – 151.566,72 zł.

Wydatek poniesiono na:

- roboty budowlane – 371.116,80 zł,

- nadzór budowlany – 7.800,00 zł.

**16. Przebudowa drogi Polska Wieś**

Plan na 2020 r. to 653.760,00 zł, w tym: ze środków budżetu państwa – 411.760,00 oraz ze środków własnych - 242.000,00 zł.

Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2020 r.

**17. Budowa przejazdu kolejowego w Marcinkowie**

Plan na 2020 r. to kwota 100.000,00 zł ze środków własnych Gminy.

W 2020 r. nie poniesiono wydatków.

**18. Budowa przystanku w Wierzbowie - aktywna wieś**

Plan na 2020 r. to kwota 28.100,00 zł, w tym ze środków dotacji 20.000,00 zł oraz ze środków własnych 8.100,00 zł (FS Wierzbowo – 5.500,00 zł).

W 2020 r. wydatkowano kwotę 2.600,00 zł na dokumentację projektową ze środków własnych, w tym 500,00 zł z Funduszu Sołeckiego.

**19. Budowa przystanku w Marcinkowie**

Plan na 2020 r. to kwota 28.500,00 zł, w tym ze środków dotacji 15.000,00 zł oraz ze środków własnych 13.500,00 zł (FS Marcinkowo – 1.500,00 zł).

W 2020 r. wydatkowano kwotę 2.600,00 zł na dokumentację projektową ze środków własnych, w tym 1.500,00 zł z Funduszu Sołeckiego.

**III Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

**20. Przebudowa budynku byłej szkoły w Grabowie na mieszkania komunalne**

Plan na 2020 r. 230.000,00 zł, w tym: 92.516,53 zł z dotacji z Banku Gospodarstwa Krajowego, 137.483,47 zł ze środków własnych.

W 2020 r. wydatkowano kwotę 180,00 zł ze środków własnych na mapę do celów projektowych.

**21. Wykup nieruchomości**

Plan na 2020 r. to kwota 80.000,00 zł. Wydatkowano kwotę 16,60 zł na mapę do celów projektowych.

**IV Dział 750 - Administracja publiczna**

**22. Modernizacja pomieszczeń urzędu Gminy Mrągowo**

Plan na 2020 r. to kwota 20.000,00 zł.

W 2020 r. nie poniesiono wydatków.

**VI Dział 801 - Oświata i wychowanie**

**23. Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w obiektach użyteczności publicznej
w Gminie Mrągowo**

Plan na 2020 r. to kwota 775.553,78 zł, w tym: 646.574,71 zł ze środków budżetu UE, 128.979,07zł z środków własnych.

Zadanie dotyczy budynku szkoły w m. Szestno, Marcinkowo, Kosewo oraz budynku przedszkola w m. Boże. W 2018 roku gmina Mrągowo zleciła opracowanie dokumentacji aplikacyjnej, studium wykonalności oraz dokumentacji budowlanej dla firmy EC Euro Consulting Sp. z o.o. Olsztyn za łączną kwotę 60.024,00 zł. Dnia 07.01.2019 r. gmina Mrągowo złożyła wniosek o dofinansowanie zadania ze środków EFRR RPO na lata 2014-2020 r. - wniosek został rozpatrzony pozytywnie. W II kw. 2020 r. w drodze przetargu nieograniczonego wybrany został Wykonawca robót tj. PRO-EKO Sp. z .o.o. z Gdyni, który zobowiązał się do realizacji inwestycji za kwotę brutto 703.098,54 zł. Termin realizacji inwestycji 10.12.2020 r.

Do 30.06.2020 r. wydatkowano kwotę 12.770,00 zł, w tym: 10.854,50 zł ze środków UE oraz 1.915,50 zł ze środków własnych.

**24. Budowa hali sportowej Szestno**

Plan na 2020 r. to kwota 89.000,00 zł, w tym: 70.000,00 zł ze środków Ministerstwa Sportu, 19.000,00 zł ze środków własnych.

W 2018 r. dostosowano grunt pod inwestycję (zmiana klasyfikacji gruntu) oraz zakupiono typowy pełno branżowy projekt budowlany hali. W 2019 r. w ramach przeprowadzonego rozeznania rynku została podpisana umowa z arch. Pawłem Sucheckim Szczerzbowo gmina Mrągowo na wykonanie adaptacji projektowo-kosztorysowej typowego projektu hali sportowej za kwotę 49.000,00 zł. Realizacja robót budowlanych inwestycji uwarunkowana jest pozyskaniem dofinansowania z Programu Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej
z Ministerstwa Sportu - Sportowa Polska.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**VII Dział 900 - Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska**

**25. Oświetlenie Młynowo -Etap II**

Plan na 2020 r. to kwota 80.000,00 zł.

Gmina Mrągowo dysponuje pozwoleniem na budowę na realizację inwestycji na podstawie dokumentacji projektowo-kosztorysowej opracowanej przez Zakład Usługowy Branży Elektrycznej Arkadiusz Kasprzak z Mrągowa. W 2017 r. zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na dodatkowy odcinek oświetlenia Zakładowi Usług Elektrycznych Ryszard Gałązka, Mrągowo za kwotę 3.321,00 zł. Dnia 11.09.2018 r. podpisano umowę
z wybranym wykonawcą robót budowlanych tj. firmą Zakład Usługowo-Handlowy Andrzej Białek Biskupiec za kwotę 117.350,09 zł. Nadzór inwestorski prowadzi Zakład Usługowy Branży Elektrycznej Arkadiusz Kacprzak za kwotę 2.214,00 zł.

Zadanie zakończono i rozliczono przyjmując na majątek gminy Mrągowo. Wartość końcowa etapu II inwestycji wynosi 133.697,01 zł

Do 30.06.2020 r wydatkowano kwotę 79.564,08 zł.

**26. Oświetlenie Polska Wieś**

Plan na 2020 r. to kwota 61.000,00 zł.

Gmina Mrągowo dysponuje dokumentacją projektowo-kosztorysową na przedmiotową inwestycję, którą opracowała firma Usługi Projektowe Maria Zimnicka z Lidzbarka Warmińskiego za kwotę 7.000,00 zł. Gmina Mrągowo w 2019 r. zrealizowała etap II inwestycji. W I kw. 2020 r. w drodze rozeznania rynku wybrano wykonawcę robót budowlanych etapu III tj. P.P.H.U. Master-Spark Usługi Elektryczne i Budowlane Sławomir Kaczmarczyk z Sępopolu za kwotę 58.335,74 zł. Nadzór budowlany prowadził inż. Ryszard Gałązka z Mrągowa za kwotę 2.189,40 zł. Zadanie zakończono i rozliczono przyjmując na majątek gminy Mrągowo. Wartość końcowa etapu III inwestycji wynosi 60.525,14 zł.

Do 30.06.2020 r. wydatkowano kwotę 60.525,14 zł.

**27.Oświetlenie Marcinkowo**

Plan na 2020 r. to kwota 52.000,00 zł.

Opracowanie dokumentacji budowlanej zlecono firmie Usługi projektowe Arkadiusz Kacprzak Mrągowo za kwotę 11.685,00 zł. Termin zakończenia dokumentacji III kw. 2020 r.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**28. Oświetlenie Probark**

Plan na 2020 r. to kwota 10.000,00 zł.

Opracowanie dokumentacji budowlanej zlecono firmie Usługi projektowe Arkadiusz Kacprzak Mrągowo za kwotę 12.177,00 zł. Termin zakończenia dokumentacji III kw. 2020 r.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**29.Oświetlenie drogi na cmentarz w Kosewie**

Plan na 2020 r. to kwota 25.000,00 zł w tym: ze środków FS Kosewo - 20.000 zł, FS Probark -5.000,00 zł. na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Aktualnie prowadzona jest procedura przygotowawcza wyboru wykonawcy dokumentacji.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**30.Budowa ogólnodostępnego pomostu rekreacyjnego w miejscowości Ruska Wieś**

Plan na 2020 r. to kwota 60.000,00 zł w tym: 38.178,00 zł ze środków UE, 21.822,00 zł ze środków własnych Gminy (FS Ruska wieś 10.000,00 zł). W 2019 r. gmina Mrągowo zleciła dla firmy Usługi Projektowe Mieczysław Nurczyk Mrągowo opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej za kwotę 9.300,00 zł. Zadanie wykonano otrzymując pozwolenie na budowę. Realizacja inwestycji uzależniona od pozyskania dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**31. Budowa ogólnodostępnego pomostu rekreacyjnego w miejscowości Mierzejewo**

Plan na 2020 r. to kwota 10.000,00 zł.

W 2019 r. gmina Mrągowo zleciła dla firmy Usługi Projektowe Mieczysław Nurczyk Mrągowo opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej za kwotę 9.800,00 zł. Termin wykonania 31.08.2020 r.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**32. Remont zagospodarowania terenu Krzyża przydrożnego w Zalcu**

Plan na 2020r. -18.750,00zł, w tym ze środków FS Zalec 3.000,00 zł, dotacji 15.000,00 zł oraz ze środków własnych gminy 750,00 zł

 Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**33. Zagospodarowania terenu w Grabowie- aktywna wieś**

Plan na 2020 r. - 25.000,00zł.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**34. Zagospodarowanie terenu w Użranki- aktywna wieś**

Plan na 2020 r. - 25.000,00zł.

Do 30.06.2020 r. nie poniesiono wydatków.

**VIII Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**35.Przebudowa świetlicy w Użrankach**

Plan na 2020 r. to kwota 173.000,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane za kwotę 116.351,57 zł, w tym ze środków Funduszu Sołeckiego 10.000,00 zł.

Mrągowo, dnia 2020.08.27

L.K.

B.M.

 Wójt Gminy Mrągowo

 Piotr Piercewicz