

Zarządzenie nr 20/2022
Wójta Gminy Wiśniewo
z dnia 29 sierpnia 2022r.

w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek za I półrocze 2022r.

Na podstawie art.266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz.305 ze zmian.) oraz Uchwały Nr XXXIV/153/2021 Rady Gminy w Wiśniewie, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniewo, z dnia 29 grudnia 2021r. zarządzam co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy w Wiśniewie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie:

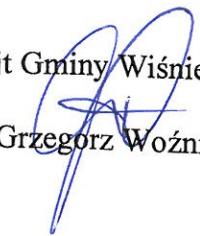
1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wiśniewo za I półrocze 2022r., stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniewo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiśniewie za I półrocze 2022r., stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Wiśniewo

Grzegorz Woźniak



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wiśniewo za pierwsze półrocze 2022 r.

Spis treści

1. WPROWADZENIE	4
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY WIŚNIEWO ZA I PÓŁROCZE 2022 ROK.....	4
2.1. Planowanie budżetu	4
2.2. Dane ogólne.....	6
2.3. Dochody ogółem	6
2.4. Dochody bieżące	7
2.4.1. Dotacje i dochody celowe	8
2.4.2. Subwencja ogólna	9
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.....	9
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych.....	9
2.4.5. Pozostałe dochody bieżące.....	11
2.5. Dochody majątkowe.....	12
2.5.1. Dotacje i środki na inwestycje	13
2.5.2. Pozostałe dochody majątkowe	14
2.6. Wydatki ogółem	14
2.7. Wydatki bieżące	15
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	16
2.7.2. Dział 600 – Transport i łączność	16
2.7.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	17
2.7.4. Dział 710 – Działalność usługowa	17
2.7.5. Dział 750 – Administracja publiczna	17
2.7.6. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ..	19
2.7.7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19
2.7.8. Dział 801 – Oświata i wychowanie	20
2.7.9. Dział 851 – Ochrona zdrowia	21
2.7.10. Dział 852 – Pomoc społeczna	22
2.7.11. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....	23
2.7.12. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	23
2.7.13. Dział 855 – Rodzina.....	23
2.7.14. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24
2.7.15. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25
2.7.16. Dział 926 – Kultura fizyczna	26
2.8. Wydatki majątkowe.....	26
2.9. Przychody	30
2.10. Rozchody.....	30
3. DANE TABELARYCZNE.....	31
3.1. Wykonanie dochodów majątkowych.....	31
3.2. Wykonanie dochodów własnych	32
3.3. Wykonanie wydatków majątkowych.....	33

3.4.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	34
3.5.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	35
3.6.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	36

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Wiśniewo w 2022 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Wiśniewo nr XXXIV/154/2021 z dnia 29.12.2021 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wiśniewo zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Wiśniewo za I półrocze 2022 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Wiśniewo w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Wiśniewo nr XXV/111/2020 z dnia 29.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 28 855 142,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 30 851 640,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 1 996 498,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 0,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 996 498,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Wiśniewo na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W pierwszym półroczu 2022 roku dokonano łącznie 13 zmian budżetu, z czego 7 uchwałami Rady Gminy Wiśniewo i 6 zarządzeniami Wójta Wiśniewo, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie w pierwszym półroczu 2022 roku.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Uchwała nr XXXV/158/2022	3 213 835,27	0,00	3 720 047,80	6 800,00	499 412,53	0,00	0,00	0,00
2	Uchwała nr XXXVI/162/2022	309 051,00	0,00	309 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie Nr 5/2022	12 006,00	24 000,00	13 393,35	25 387,35	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uchwała nr XXXVII/165/2022	4 186 340,00	23 114,00	2 270 611,91	38 974,00	0,00	1 931 588,09	0,00	0,00
5	Uchwała nr XXXVIII/170/2022	490 630,00	395 903,00	94 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zarządzenie nr 9/2022	335 005,95	7 947,00	338 005,95	10 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Uchwała nr XXXIX/172/2022	162 002,87	0,00	637 777,51	0,00	475 774,64	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie nr 11/2022	347 717,25	0,00	358 617,25	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie nr 13/2022	28 987,72	0,00	44 362,76	15 375,04	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Uchwała nr XL/177/2022	434 413,00	0,00	835 853,00	37 500,00	363 940,00	0,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie nr 14/2022	23 848,66	0,00	39 848,66	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Uchwała nr XLI/180/2022	480 035,93	553 665,60	820 748,33	0,00	894 378,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie nr 15/2022	17 625,68	0,00	20 625,70	3 000,02	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		10 041 499,33	1 004 629,60	9 503 670,22	164 883,41	2 233 505,17	1 931 588,09	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu:

- plan dochodów wzrósł o 9 036 869,73 zł do kwoty 37 892 011,73 zł;
- plan wydatków wzrósł o 9 338 786,81 zł do kwoty 40 190 426,81 zł;
- plan przychodów wzrósł o 301 917,08 zł do kwoty 2 298 415,08 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku budżet Gminy Wiśniewo zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 298 415,08 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

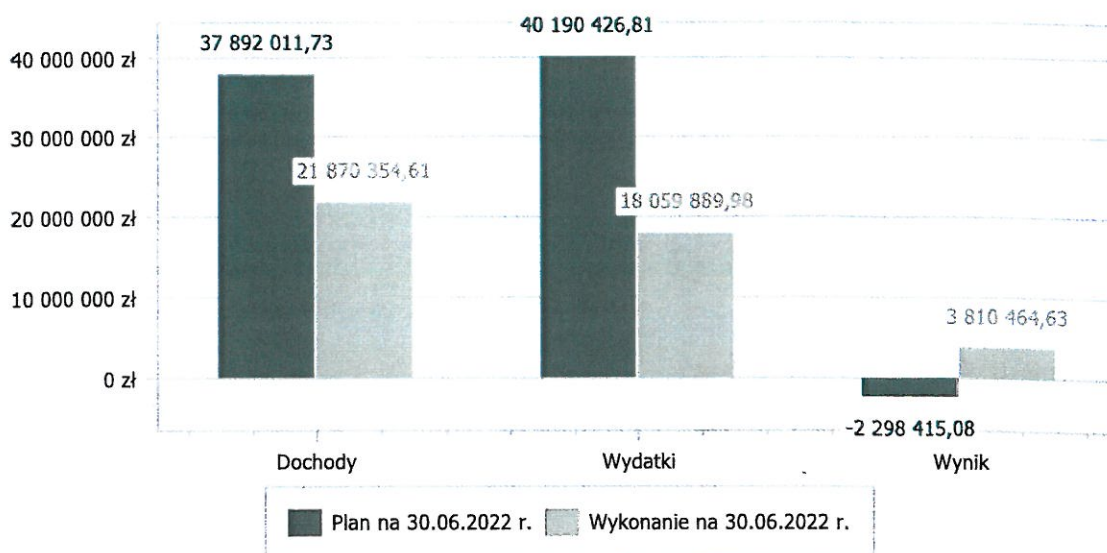
2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 30 czerwca 2022 roku oraz wykonania za pierwsze półrocze 2022 roku ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	28 855 142,00	37 892 011,73	21 870 354,61	57,72%
Wydatki	30 851 640,00	40 190 426,81	18 059 889,98	44,94%
Wynik	-1 996 498,00	-2 298 415,08	3 810 464,63	-

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 21 870 354,61 zł, a ich realizacja stanowiła 57,72% planu wynoszącego 37 892 011,73 zł. Realizację planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	27 316 444,00	29 561 520,40	17 737 580,61	60,00%	81,10%
Dochody majątkowe	1 538 698,00	8 330 491,33	4 132 774,00	49,61%	18,90%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	28 855 142,00	37 892 011,73	21 870 354,61	57,72%	100,00%

Wykres 2: Dochody budżetu Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku.

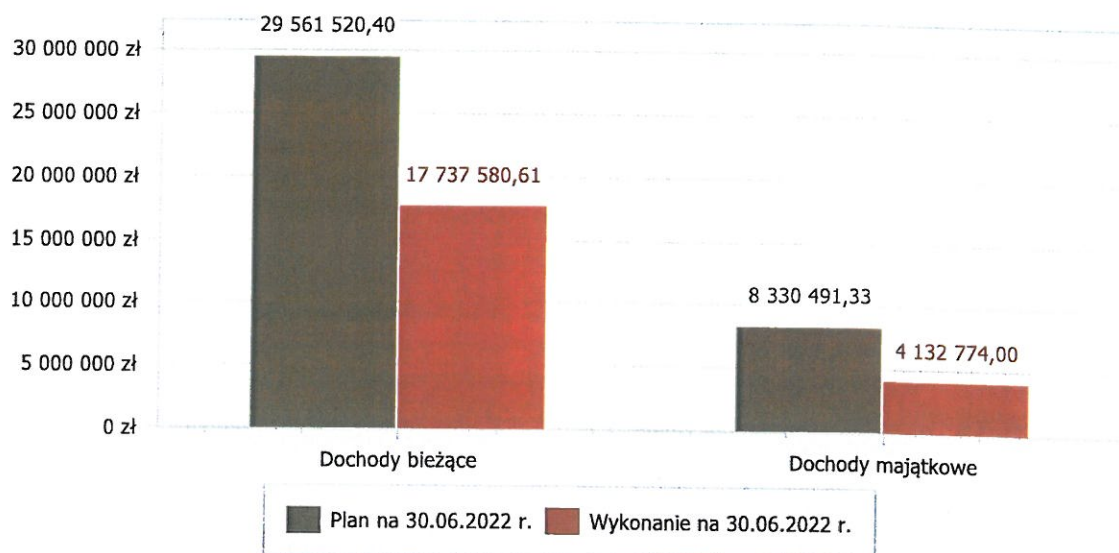


Tabela 4: Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	7 695 630,00	14 035 817,83	8 604 400,00	61,30%	39,34%
855	Rodzina	5 920 000,00	5 929 807,00	4 413 539,59	74,43%	20,18%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 315 444,00	7 206 782,93	3 675 000,12	50,99%	16,80%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 601 909,00	5 876 246,00	3 180 921,04	54,13%	14,54%
852	Pomoc społeczna	218 901,00	784 008,00	685 105,13	87,38%	3,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	507 721,52	507 721,52	100,00%	2,32%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 542 160,00	1 852 961,95	310 801,95	16,77%	1,42%
801	Oświata i wychowanie	219 225,00	540 845,06	254 521,08	47,06%	1,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	180 264,00	180 264,00	94 694,00	52,53%	0,43%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	62 943,00	62 943,00	100,00%	0,29%
700	Gospodarka mieszkaniowa	72 701,00	72 701,00	51 201,68	70,43%	0,23%
750	Administracja publiczna	87 848,00	280 941,44	28 946,72	10,30%	0,13%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 060,00	1 069,00	534,00	49,95%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	24,78	-	< 0,01%
600	Transport i łączność	0,00	559 903,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM		28 855 142,00	37 892 011,73	21 870 354,61	57,72%	100,00%

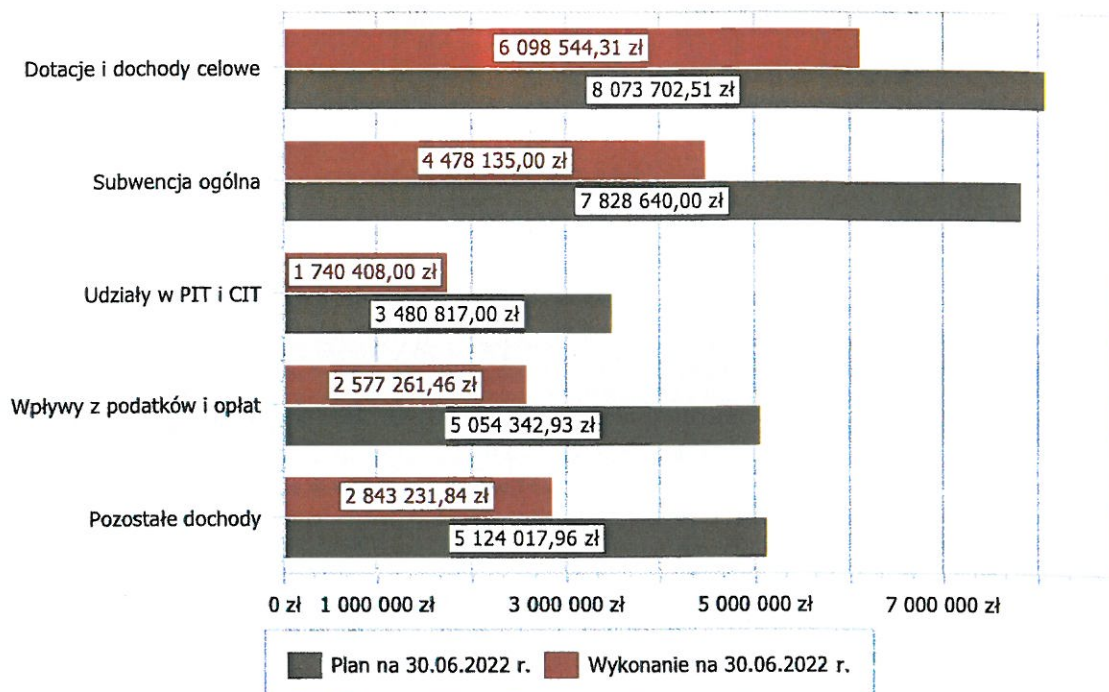
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 17 737 580,61 zł, tj. w 60,00% w stosunku do planu wynoszącego 29 561 520,40 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	6 347 953,00	8 073 702,51	6 098 544,31	75,54%	34,38%
Subwencja ogólna	7 695 630,00	7 828 640,00	4 478 135,00	57,20%	25,25%
Udziały w PIT i CIT	3 615 817,00	3 480 817,00	1 740 408,00	50,00%	9,81%
Wpływy z podatków i opłat	4 832 752,00	5 054 342,93	2 577 261,46	50,99%	14,53%
Pozostałe dochody	4 824 292,00	5 124 017,96	2 843 231,84	55,49%	16,03%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	27 316 444,00	29 561 520,40	17 737 580,61	60,00%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku wg źródeł ich pochodzenia.



2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2022 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 8 073 702,51 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 098 544,31 zł, co stanowi 75,54% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 326 991,91 zł, plan 6 883 269,61 (77,40 %) . Przeznaczone są na organizację i prowadzenie rejestru wyborców, zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, świadczenia rodzinne, 500 plus, świadczenia zdrowotne, zakup książek dla dzieci do szkoły, specjalistyczne usługi opiekuńcze, dodatki osłonowe oraz na kartę dużej rodziny,
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 13 274,40 zł, plan 13 274,40 zł (100 %) . Są to środki z Ministerstwa Edukacji i Nauki na organizację wycieczek dzieci szkolnych w ramach przedsięwzięcia pn. „ Poznaj Polskę „,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 252 237,00 zł, plan 419 142,00 zł (60,18 %) . Przeznaczone są na świadczenia okresowe, świadczenia celowe, mieszkaniowe oraz na utrzymanie GOPS, wynagrodzenia i pochodne dla pracowników GOPS.

- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 93 894,00 zł, plan 180 264,00 zł (52,09 %) z przeznaczeniem na działalność Straży Gminnej.
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 375 000,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 375 000,00 zł), plan 375 000,00 zł (100 %) – są to środki na zakup komputerów dla dzieci rodzin po pegeerowskich.
- pozostałe dochody o charakterze celowym 37 147,00 zł , plan 37 147,00 zł (100 %) – są to środki przeznaczone na dodatkowe zajęcia oświatowe dla dzieci z Ukrainy przekazane przez Ministerstwo Finansów.
- zaplanowano również środki w kwocie 94 020,50 zł na zadanie z udziałem środków unijnych pn. „ Cyfrowa Gmina „ - wykonanie na I półroczu 2022r. kwota 0,00 zł – środki wpłyną w II półroczu po rozliczeniu zadania. W ramach tego zadania zostanie zakupiony zasilacz, komputery oraz zostaną przeprowadzone usługi informatyczne w zakresie wdrożenia, konserwacji i serwisu jak również zostaną przeprowadzone szkolenia dla pracowników gminy.
- zaplanowano środki w kwocie 71 585,00 zł , wykonanie na I półroczu 2022r. kwota 0,00 zł – środki te wpłyną w II półroczu jako rozliczenie zadania pn. „ Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big-Bag „ w kwocie 36 585,00 zł i zadania pn. „ Usuwanie wyrobów zawierających azbest z części nieruchomości położonych na terenie Gminy Wiśniewo „ w kwocie 35 000,00 zł.

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w pierwszym półroczu 2022 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 4 401 625,00 zł;
- Pomoc społeczna – 672 727,00 zł;
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 375 000,00 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 310 801,95 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 828 640,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 478 135,00 zł, co stanowi 57,20% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 3 140 147,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 1 337 988,00 zł.

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 3 480 817,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2022 roku w kwocie 1 740 408,00 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 44 838,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 1 695 570,00 zł.

2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 206 022,83 zł, co stanowi 50,58% realizacji planu wynoszącego 2 384 550,00 zł, w tym 732 999,00 zł od osób prawnych i 473 023,83 zł od osób fizycznych.

Należność podatku od nieruchomości 3 123 731,07 zł – 39% w stosunku do należności.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 809 660,07 zł, w tym 571 845,20 zł od osób prawnych i 237 814,87 zł od osób fizycznych. W podatku od nieruchomości to zaległość 6 podatników tj.

- PPHU ASPAN Sp. Z o.o. Korboniec – 553 357,00 zł

- GOOD WOOD Sp. Z o.o. w Bogurzynie – 10 835,60 zł
- BASTION Sp.J. Wiśniewo – 7.847,60 zł,
- UNIMOT SYSTEM Sp. Z o.o. Wiśniewo – 138,60 zł,
- FAST-OIL GADOMSKI, CHOROŚ SP.J. Wiśniewo – 25,00 zł,
- FERMY KOŻŁAKIEWICZ SP.J. Wiśniewo – 31,00 zł.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 265 978,33 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 391 530,99 zł, co stanowi 55,22% realizacji planu wynoszącego 709 013,00 zł, w tym 3 525,00 zł od osób prawnych i 388 005,99 zł od osób fizycznych.

Należność podatku rolnego 755 295,50 zł – 52 % wykonania w stosunku do należności.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 92 376,33 zł, w tym 13 701,60 zł od osób prawnych i 78 674,73 zł od osób fizycznych. W podatku rolnym to zaległość 4 podatników tj.:

- EKONOVA SPÓŁKA AKCYJNA w upadłości Korboniec – 10 835,60 zł,
- ECDI PROJEKT NR 14 Sp. Z o.o. Modła – 1 888,00 zł,
- ECDI PROJEKT NR 19 Sp. Z o.o. Żurominek – 766,00 zł,
- CIBET REENERGY Sp. Z o.o. Stare Kosiny – 212,00 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 6 989,97 zł, co stanowi 51,22% realizacji planu wynoszącego 13 647,00 zł, w tym 2 078,00 zł od osób prawnych i 4 911,97 zł od osób fizycznych.

Należności podatku leśnego 19 919,10 zł – wykonanie 35% w stosunku do należności.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 6 681,85 zł, w tym 5 422,60 zł od osób prawnych i 1 259,25 zł od osób fizycznych.

Na zobowiązania podatkowe wystawiono 225 upomnień na kwotę 101 752,42 zł i 64 tytuły wykonawcze na III i IV ratę 2021r. na kwotę 38 535,57 zł.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 99 154,62 zł, co stanowi 57,39% realizacji planu wynoszącego 172 759,00 zł, w tym 12 305,62 zł od osób prawnych i 86 849,00 zł od osób fizycznych.

Należności podatku od środków transportowych 232 522,20 zł – wykonanie 43% w stosunku do należności.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 46 440,58 zł, w tym 330,38 zł od osób prawnych i 46 110,20 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 151 121,92 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie -104,00 zł, co stanowi -4,30% realizacji planu wynoszącego 2 416,00zł.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 0,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 309,00 zł, co stanowi 2,72% realizacji planu wynoszącego 48 184,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 26,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 101 657,67 zł, co stanowi 47,22% realizacji planu wynoszącego 215 280,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 101 657,67 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 196,33 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 196,33 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 031,00 zł, co stanowi 31,93% realizacji planu wynoszącego 25 153,00 zł.

2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 483 340,93 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 762 669,38 zł, co stanowi 51,42% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 1 299 754,00 zł wykonanie 643 766,95 zł;
 - zajęcie pasa drogowego – wykonanie 27 921,63 zł tj. 100% do należności – 27 921,63 zł.
 - wpływ opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – wykonanie 615 845,32 zł tj. 41% w stosunku do należności – 1 513 051,67 zł. (zaległości wymagalne w kwocie 251 483,28 zł).
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 57 861,83 zł – wykonanie 73,45% w stosunku do należności 78 779,00 zł. Pozostała kwota wpłynie w II półroczu z uwagi na ostateczny termin wpłat do końca IX 2022r.
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 27 604,20 zł – wykonanie 45,86% w stosunku do planu w kwocie 60 194,00 zł.
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. małopki) – 26 838,93zł – wykonanie 100% w stosunku do należności.
- §064 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) – 4 871,14 zł.

2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 5 124 017,96 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 2 843 231,84 zł, co stanowi 55,49% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiły:

- Wpływy z różnych dochodów – 2 708 185,14 zł uzyskane w obszarze:
 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 2 516 168,65 zł – 100% w stosunku do należności.
 - Pozostała działalność – 132 721,52 zł wykonanie 100%. Środki te pochodzą z Funduszu Pomocowego od Wojewody z przeznaczeniem na pomoc dla obywateli Ukrainy (na wyrobienie zdjęć, PESELU, wyżywienie dzieci, wypłaty świadczeń rodzinnych, wypłatę po 300 zł jako jednorazowe świadczenie pieniężne dla obywateli Ukrainy oraz wypłatę świadczeń po 40 zł jako pomoc za zakwaterowanie rodzin z Ukrainy).
 - Szkoły podstawowe – 44 799,52 zł – wykonanie 100% do należności jako zwrot z PUP w Mławie za pracowników zatrudnionych na robotach publicznych i pracach interwencyjnych.
 - Ośrodki pomocy społecznej – 6 000,00 zł – wykonanie 42,86% w stosunku do planu 14 000,00 zł. tj. wpływ za pobyt podopiecznego w MONAR Oryszew Osada.
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 3 846,58 zł, wykonanie 24,47 % w stosunku do planu w kwocie 15 717,00 zł. Są to środki z wpływów za media z lokali socjalnych.

- Inne – 4 648,87 zł, wykonanie 100% w stosunku do planu, są to środki z wpłat za odsetki i koszty komornicze.
- Wpływy z usług – 71 489,72 zł uzyskane w obszarze:
 - Stołówki szkolne i przedszkolne – 30 862,40 zł, wykonanie 54% w stosunku do planu kwota 56 951,00 zł, są to wpływy za wyżywienie dzieci na stołówce szkolnej.
 - Przedszkola – 23 583,82 zł, wykonanie 34% w stosunku do planu kwota 70.000,00 zł, są to wpływy za pobyt w przedszkolu dzieci z poza terenu Gminy Wiśniewo (Gmina Janowiec Kościelny, Stupsk, Wieczfnia Kościelna, Szreńsk i Miasto Mława).
 - Szkoły podstawowe – 10 737,58 zł, wykonanie 35% w stosunku do planu kwota 30 602,00 zł, są wpływy za wyżywienie dzieci w Szkołach Podstawowych.
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 6 305,92 zł, wykonanie 54% w stosunku do należności kwota 11 690,84 zł, są wpływy za usługi opiekuńcze.
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 43 940,19 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 38 770,69 zł wykonanie 70% w stosunku do należności kwota 55 694,73 zł (zaległości wymagalne w kwocie 16 924,04 zł.).
 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 3 950,00 zł wykonanie 100% w stosunku do należności (czynsz z wynajmu mieszkań socjalnych).
 - Szkoły podstawowe – 1 219,50 zł, wykonanie 100% w stosunku do należności (wynajem pomieszczenia na sklepik szkolny).
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 11 994,55 zł (fundusz alimentacyjny 1,30% w stosunku do należności, których kwota wynosi 925.010,24 zł. , zaległości wymagalne w kwocie 913.095,65 zł.).
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 6 797,46 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 800,00 zł, wykonania 16% w stosunku do należności kwota 5 202,55 zł (zaległości wymagalne w kwocie 4 402,55 zł)
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 24,78 zł.

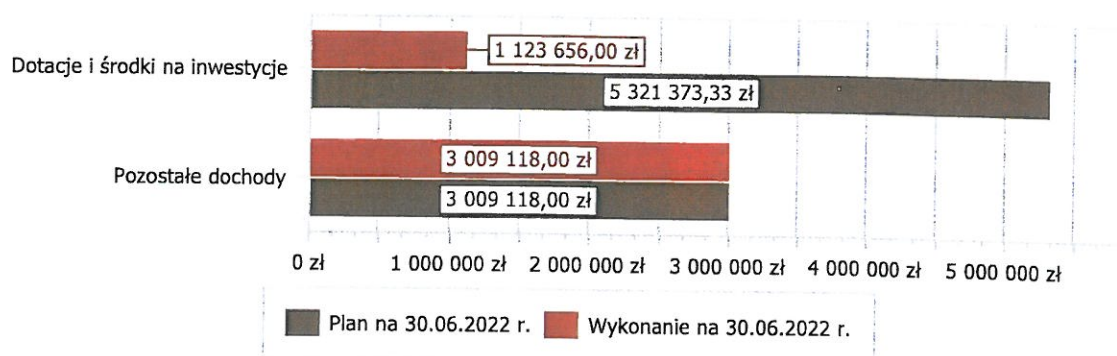
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 4 132 774,00 zł, tj. w 49,61% w stosunku do planu wynoszącego 8 330 491,33 zł. Strukturę zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
Dotacje i środki na inwestycje	1 538 698,00	5 321 373,33	1 123 656,00	21,12%	27,19%
Pozostałe dochody	0,00	3 009 118,00	3 009 118,00	100,00%	72,81%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	1 538 698,00	8 330 491,33	4 132 774,00	49,61%	100,00%

Wykres 4: Dochody majątkowe budżetu Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku wg źródeł ich pochodzenia. Gminy Wiśniewo w 2022r.



2.5.1. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 5 321 373,33 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 123 656,00 zł, co stanowi 21,12% realizacji planu.

- Zaplanowano kwotę 1 538 698,00 zł, z udziałem środków europejskich, na zadanie pn. „Przebudowa sieci wodociągowej rozdzielczej w miejscowości Wiśniewo i Żurominek „. Inwestycja jest w trakcie realizacji. Środki z dotacji wpłyną po rozliczeniu zadania w II półroczu 2022.
- Zaplanowano kwotę 395 903,00 zł od Wojewody Mazowieckiego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Kowalewo-Kosiny Bartosowe „ - wykonanie 0%. Została podpisana umowa o dofinansowanie nr RFRD/68/2021 z dnia 28 czerwca 2022. Zadanie jest wykonane a dofinansowanie wpłynie w II półroczu po rozliczeniu inwestycji.
- Zaplanowano kwotę 164 000,00 zł zgodnie z podpisaną umową nr W/UMWM-UF/DOT/RW/1029/2022 z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Wojnówka „. Wykonanie 0%. Wpływ dotacji po zakończeniu i rozliczeniu zadania w II półroczu 202.
- Zaplanowano kwotę 61 859,50 zł. z środków unijnych pn. „Cyfrowa Gmina „ - wykonanie na I półroczu 2022r. kwota 0,00 zł – środki wpłyną w II półroczu po rozliczeniu zadania. W ramach tego zadania zostanie zakupiony serwer wraz z oprogramowaniem, rackowy zasilacz awaryjny UPS oraz urządzenie do transmisji obrad Rady Gminy. Została podpisana umowa o powierzenie grantu o numerze 5189/3/2020w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.
- Gmina otrzymała 3 promesy z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład (program inwestycji strategicznych) związane z jednorocznymi zadaniami inwestycyjnymi tj.
 1. Instalacja paneli fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Wiśniewo na kwotę 819 207,00 zł – wykonanie 0,00 zł - inwestycja w trakcie realizacji.
 2. Budowa boiska sportowego w Wiśniewie na kwotę 955 912,83 zł. – wykonanie 0,00 zł. – inwestycja w trakcie realizacji.
 3. Doświetlenie 16 miejscowości Gminy Wiśniewo na kwotę 1 080 000,00 zł. – wykonanie 100%.
- Wpłynęło dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 43 656,00 zł z rozliczonego zadania inwestycyjnego z 2021r. pn. „Przebudowa pomieszczeń świetlicy wiejskiej w miejscowości Korboniec „.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w pierwszym półroczu Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Wpływy do rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia – 1 080 000,00 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 43 656,00 zł.

2.5.2. POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 3 009 118,00 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 3 009 118,00 zł, co stanowi 100,00% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 3 009 118,00 zł.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 18 059 889,98 zł, a ich realizacja wyniosła 44,94% planu wynoszącego 40 190 426,81 zł. Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	27 316 444,00	30 204 109,40	15 033 414,87	49,77%	83,24%
Wydatki majątkowe	3 535 196,00	9 986 317,41	3 026 475,11	30,31%	16,76%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	30 851 640,00	40 190 426,81	18 059 889,98	44,94%	100,00%

Wykres 5: Wydatki budżetu Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku.

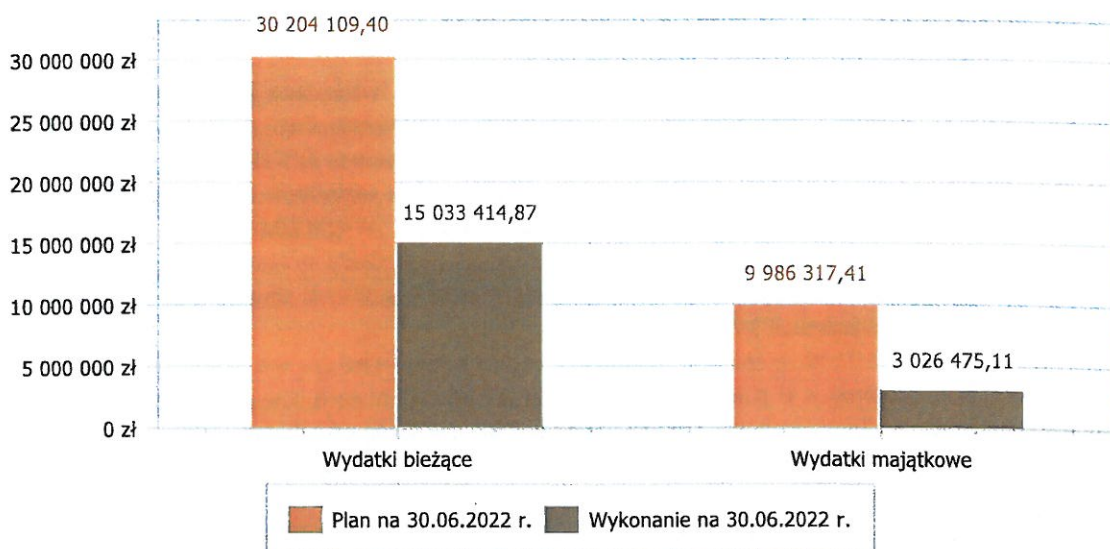


Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	9 746 885,00	10 484 853,10	5 019 525,78	47,87%	27,79%
855	Rodzina	6 017 585,00	6 030 274,00	4 450 044,33	73,80%	24,64%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 959 346,00	8 395 821,06	3 164 556,58	37,69%	17,52%
750	Administracja publiczna	3 298 701,00	4 713 822,52	1 856 459,66	39,38%	10,28%
600	Transport i łączność	505 402,00	1 929 472,00	1 324 964,19	68,67%	7,34%
852	Pomoc społeczna	1 041 113,00	1 608 185,00	1 091 015,32	67,84%	6,04%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 239 251,00	4 195 649,86	491 559,96	11,72%	2,72%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	368 856,00	374 856,00	202 324,75	53,97%	1,12%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	222 000,00	304 000,00	172 000,00	56,58%	0,95%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	120 924,00	120 924,00	100,00%	0,67%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 213,00	80 156,00	58 089,86	72,47%	0,32%
926	Kultura fizyczna	53 537,00	1 543 437,00	56 712,56	3,67%	0,31%
851	Ochrona zdrowia	94 691,00	121 907,27	45 248,59	37,12%	0,25%
700	Gospodarka mieszkaniowa	45 000,00	45 000,00	4 480,40	9,96%	0,02%
710	Działalność usługowa	131 000,00	131 000,00	1 450,00	1,11%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 060,00	1 069,00	534,00	49,95%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	30 851 640,00	40 190 426,81	18 059 889,98	44,94%	100,00%

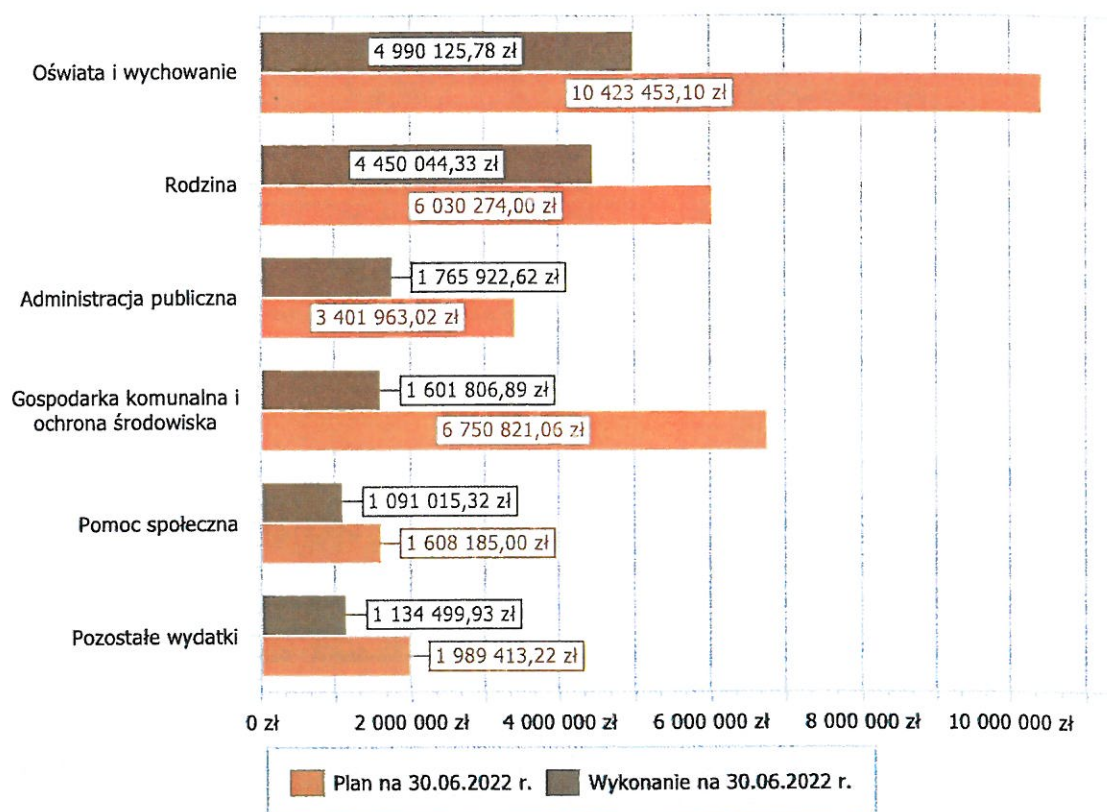
2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W pierwszym półroczu 2022 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 15 033 414,87 zł, tj. w 49,77% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 30 204 109,40 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	9 746 885,00	10 423 453,10	4 990 125,78	47,87%	33,19%
855	Rodzina	6 017 585,00	6 030 274,00	4 450 044,33	73,80%	29,60%
750	Administracja publiczna	3 298 701,00	3 401 963,02	1 765 922,62	51,91%	11,75%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 859 346,00	6 750 821,06	1 601 806,89	23,73%	10,65%
852	Pomoc społeczna	1 041 113,00	1 608 185,00	1 091 015,32	67,84%	7,26%
010	Rolnictwo i łowiectwo	29 055,00	339 856,95	317 147,56	93,32%	2,11%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	368 856,00	374 856,00	202 324,75	53,97%	1,35%
600	Transport i łączność	280 402,00	307 107,00	196 784,43	64,08%	1,31%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	222 000,00	304 000,00	172 000,00	56,58%	1,14%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	120 924,00	120 924,00	100,00%	0,80%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 213,00	80 156,00	58 089,86	72,47%	0,39%
851	Ochrona zdrowia	94 691,00	121 907,27	45 248,59	37,12%	0,30%
926	Kultura fizyczna	53 537,00	53 537,00	15 516,34	28,98%	0,10%
700	Gospodarka mieszkaniowa	45 000,00	45 000,00	4 480,40	9,96%	0,03%
710	Działalność usługowa	131 000,00	131 000,00	1 450,00	1,11%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 060,00	1 069,00	534,00	49,95%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	27 316 444,00	30 204 109,40	15 033 414,87	49,77%	100,00%

Wykres 6: Wydatki bieżące budżetu Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku wg działów



2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 339 856,95 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 317 147,56 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,32%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 3 000,00 zł, co stanowi 21,16% planu rocznego wynoszącego 14 181,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 3 000,00 zł. Pozostała kwota 4 830,00 zł. będzie przelana w II półroczu co stanowić będzie 59% wpływów z podatku rolnego.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 314 147,56 zł, co stanowi 96,46% planu rocznego wynoszącego 325 675,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 305 041,40 zł – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 093,74 zł – wynagrodzenie za prowadzenie zwrotów podatku akcyzowego.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 980,00 zł – zakup karmy dla zwierzyny leśnej i zakup narybku do stawów gminnych.
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 875,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 124,80 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 32,00 zł – opłata za prace melioracyjne.

2.7.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 307 107,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 196 784,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 64,08%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 605,75 zł, co stanowi 99,79% planu rocznego wynoszącego 607,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 605,75 zł. – opłata za umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 196 178,68 zł, co stanowi 64,01% planu rocznego wynoszącego 306 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 173 913,06 zł – posypywanie solą i piaskiem dróg dla zapewnienia bezpieczeństwa w czasie zimy kwota 18 144,00 ; pielęgnacja i wycinka zakrzewienia, drzew przy drogach gminnych kwota 104 332,00; równanie dróg równiarką kwota 26 000,00; wynajem podnośnika kosowego wraz z operatorem do wycinki drzew przy drogach kwota 18 330,00; opracowanie projektu budowy zjazdu na działkę nr 43/2 w Nowej Otoczni kwota 2 706,00; uzupełnienie destruktem ubytków na drogach kwota 4 401,00zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 425,62 zł – zakup rur do naprawy uszkodzonego przepustu na drodze w Bogurzynie, zakup masy asfaltowej do naprawy dróg gminnych, zakup znaków drogowych i tablic informacyjnych, zakup żwiru do utwardzania poboczy dróg gminnych.
 - zakup usług remontowych w kwocie 9 840,00 zł. – remont wjazdów i chodnika w Bogurzynku przy drodze nr 73.

2.7.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 45 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 480,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 9,96%. Niskie wykonanie spowodowane jest przesunięciem większości wydatków na II półrocze. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 4 480,40 zł, co stanowi 9,96% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 690,00 zł – ustalenie granic drogi w miejscowości Kowalewo.
 - różne opłaty i składki w kwocie 790,40 zł – koszt aktu notarialnego (zakup działki w Kosinach Bartosowych pod staw).

2.7.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 131 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 450,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 1,11%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 1 450,00 zł, co stanowi 1,11% planu rocznego wynoszącego 131 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 450,00 zł. – zapłacono za opracowanie dokumentacji do studium i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz za wprowadzenie zmian w księgach wieczystych. Pozostała kwota będzie wydatkowana w II półroczu na wypłatę wynagrodzenia za wprowadzenie zmian do planu zagospodarowania przestrzennego.

2.7.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 401 963,02 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 765 922,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 51,91%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 138 981,62 zł, co stanowi 53,78% planu rocznego wynoszącego 258 430,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 104 774,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 730,24 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 309,26 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 495,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 381,85 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 291,00 zł;

- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 133 315,06 zł, co stanowi 50,52% planu rocznego wynoszącego 263 881,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 123 651,86 zł – diety i posiedzenia komisji.
 - zakup środków żywności w kwocie 7 218,31 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 400,00 zł – wyjazd szkoleniowy dla radnych
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 044,89 zł. – zakup wody na posiedzenia.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 1 439 136,09 zł, co stanowi 53,22% planu rocznego wynoszącego 2 703 876,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 805 694,54 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 150 045,21 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 122 926,02 zł – zakup paliwa do samochodu służbowego, peletu do ogrzania budynku urzędu, druków, materiałów kancelaryjnych, środków czystości, tonerów do drukarek i ksero, zakupiono drukarkę, zakupiono komputer wraz z oprogramowaniem i akcesoriami komputerowymi, pieczętki do funkcjonowania urzędu, zakupiono kserokopiarkę, zakup przesyłek listowych, zakup prenumeraty i materiałów dydaktycznych oraz materiałów budowlanych i elektrycznych potrzebnych w bieżącej działalności urzędu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 109 193,46 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 85 812,07 zł – usługi kominiarskie, serwis pielęgnacyjny programów komputerowych na stanowiskach pracowniczych, monitoring urzędu, obsługa prawna, obsługa BHP, wynagrodzenie inspektora danych osobowych, utrzymanie strony internetowej Gminy, odbiór odpadów płynnych oraz segregowanych i zmieszanych z urzędu, prowizja za obsługę bankową,
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 42 811,00 zł – wynagrodzenie sołtysów za zbieranie podatków.
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 30 350,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 19 467,15 zł – ubezpieczenie mienia gminy.
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 15 564,56 zł;
 - zakup energii w kwocie 14 029,23 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 596,76 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 7 611,80 zł – za konserwację kserokopiarek, centrali abonamentowej, sieci telefonicznej i systemu antywłamaniowego.
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 424,49 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 000,00 zł – wynagrodzenie za roznoszenia informacji o zmianie rachunków bankowych na podatek i odpadów komunalnych oraz naprawa instalacji elektrycznej w urzędzie gminy.
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 741,96 zł – przydział socjalny oraz zakup okularów dla pracowników urzędu.
 - zakup środków żywności w kwocie 3 514,67 zł – zakup wody i artykułów spożywczych na spotkania.
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 993,17 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 360,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 33 747,85 zł, co stanowi 57,66% planu rocznego wynoszącego 58 530,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 354,83 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 393,02 zł;
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 20 742,00 zł, co stanowi 17,69% planu rocznego wynoszącego 117 245,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 18 662,00 zł – diety za 2 spotkania sołtysów;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 425,00 zł – wykonanie zdjęć dla uchodźców z Ukrainy do wyrobienia numeru PESEL;
 - dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 655,00 zł – usługa utrzymania technicznego systemu e-urząd.

2.7.6. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 069,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 534,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 49,95%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 534,00 zł, co stanowi 49,95% planu rocznego wynoszącego 1 069,00 zł. Kwota ta została przeznaczona na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 456,02 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 77,98 zł;

2.7.7. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 374 856,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 202 324,75 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 53,97%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy w kwocie 10 000,00 zł. – kwota została przeznaczona na wydatki bieżące związane z naprawą dachu oraz odnowieniem elewacji na budynku strażnicy dla Państwowej Straży Pożarnej w Mławie.
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straż pożarne wydatkowano kwotę 70 337,95 zł, co stanowi 53,48% planu rocznego wynoszącego 131 526,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 15 890,00 zł – ekwiwalenty dla strażaków uczestniczących w szkoleniach i akcjach ratunkowych;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 792,40 zł – zakup paliwa oraz części do samochodów i sprzętu pożarniczo-gaśniczego;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 415,98 zł – zapłacono za kurs kwalifikowanej pierwszej pomocy dla strażaków z OSP Kowalewo, wynajem podnośnika, przegląd samochodów strażackich oraz sprzętu pożarniczo-gaśniczego, okresowe badania techniczne samochodów strażackich;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 440,00 zł – wynagrodzenia kierowców samochodów strażackich;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 7 550,50 zł – ubezpieczenia samochodów strażackich i strażaków uczestniczących w akcjach ratowniczych;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 520,00 zł – badania okresowe i psychologiczne strażaków.
 - zakup energii w kwocie 451,06 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 278,01 zł;
- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) wydatkowano kwotę 120 952,86 zł, co stanowi 53,68% planu rocznego wynoszącego 225 330,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 78 504,77 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 244,95 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 632,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 560,47 zł – zakup paliwa i części do samochodu służbowego;
 - zakup energii w kwocie 3 359,50 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 494,46 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 997,53 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 830,71 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 600,00 zł – naprawa samochodu służbowego;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 550,77 zł – przydział socjalny dla pracowników;
 - różne opłaty i składki w kwocie 177,20 zł – ubezpieczenie mienia Straży Gminnej.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 1 033,94 zł, co stanowi 12,92% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 033,94 zł – przygotowanie świetlicy dla uchodźców z Ukrainy.

2.7.8. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 423 453,10 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 990 125,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 47,87%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 4 125 078,43 zł, co stanowi 50,06% planu rocznego wynoszącego 8 240 990,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 765 818,97 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 743 220,02 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 493 428,48 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 274 135,31 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 228 692,93 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 198 325,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 128 060,35 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 88 962,53 zł;
 - zakup energii w kwocie 50 881,48 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 43 957,10 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 42 326,32 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 33 315,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 13 638,84 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 460,65 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 001,52 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 600,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 307,26 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 139,90 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 447,56 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 200,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 909,21 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 250,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 430 002,33 zł, co stanowi 49,25% planu rocznego wynoszącego 873 169,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 277 046,38 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 58 340,05 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 45 679,57 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 22 560,86 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 20 098,39 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 337,92 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 262,65 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 479,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 197,51 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 97 621,36 zł, co stanowi 47,70% planu rocznego wynoszącego 204 651,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 97 621,36 zł. – opłata za uczęszczanie dzieci do przedszkoli w innych Gminach (Radzanów, Mława, Morawy);
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 130 914,43 zł, co stanowi 63,76% planu rocznego wynoszącego 205 338,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 130 914,43 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 7 340,76 zł, co stanowi 24,28% planu rocznego wynoszącego 30 230,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 6 840,76 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 500,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 126 507,92 zł, co stanowi 49,72% planu rocznego wynoszącego 254 435,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków żywności w kwocie 57 224,74 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 48 607,20 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 621,10 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 528,82 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 494,46 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 678,89 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 216,70 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 136,01 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 11 139,12 zł, co stanowi 34,91% planu rocznego wynoszącego 31 912,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 551,32 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 501,80 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 949,98 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 136,02 zł;
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 35 177,85 zł, co stanowi 32,53% planu rocznego wynoszącego 108 139,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 893,49 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 11 200,32 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 838,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 936,14 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 274,40 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 35,50 zł;
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 74,22 zł, co stanowi 0,29% planu rocznego wynoszącego 25 763,66 zł. Bardzo niskie wykonanie wynika z faktu iż książki zostaną zakupione dopiero w II półroczu. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 74,22 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 26 269,36 zł, co stanowi 5,85% planu rocznego wynoszącego 448 823,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 20 695,20 zł tj.
 - kwotę 18 143,00 zł. wydatkowano na zorganizowanie wycieczek dla dzieci z klas I-III w ramach projektu „Poznaj Polskę”, z udziałem środków unijnych – wykonanie 100%,
 - kwotę 1 752,20 zł. wydatkowano na wykonanie broszurek informacyjnych dla dzieci z Ukrainy oraz na dowóz dzieci ukraińskich do szkół,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 440,44 zł – zakupiono art. spożywcze i przemysłowe na podsumowanie zajęć sportowo-wychowawczych dla dzieci z Ukrainy jako dodatkowe zajęcia oświatowe;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 133,72 zł;
 - zaplanowano kwotę 375 000,00 zł. na zadanie pn. „Zakup komputerów”, zgodnie z podpisaną umową o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 tj. wsparcie dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym. Środki w całości pochodzą z Funduszu Europejskiego (komputer 2 500,00 zł. x 150 szt.). Wykonanie 0%. Zadanie będzie zrealizowane w II półroczu. Organizowany jest przetarg na zakup komputerów.

2.7.9. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 121 907,27 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 45 248,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 37,12%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 414,96 zł, co stanowi 13,83% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Pozostała kwota będzie wydatkowana w II półroczu. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 414,96 zł – zakup testów narkotykowych.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 44 833,63 zł, co stanowi 37,70% planu rocznego wynoszącego 118 907,27 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 918,00 zł – wynagrodzenie komisji do spraw walki z alkoholizmem i narkomanią.

- o zakup usług pozostałych w kwocie 15 590,00 zł – usługi psychologiczne i opinie biegłego sądowego w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 325,63 zł – zakup artykułów spożywczych i przemysłowych w ramach organizowanych spotkań i festynów gminnych związanych z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.

Pozostała kwota środków będzie wydatkowana w II półroczu 2022r.

2.7.10. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 608 185,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 091 015,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 67,84%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 34 991,33 zł, co stanowi 54,38% planu rocznego wynoszącego 64 350,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 34 991,33 zł – za pobyt 2 osób w Domu Pomocy Społecznej;
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 3 423,03 zł, co stanowi 40,27% planu rocznego wynoszącego 8 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 3 423,03 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 20 345,27 zł, co stanowi 35,32% planu rocznego wynoszącego 57 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 14 851,83 zł – pobyt 1 osoby w schronisku dla bezdomnych;
 - o świadczenia społeczne w kwocie 5 493,44 zł. – zasiłki celowe i okresowe,
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 2 184,47 zł, co stanowi 29,81% planu rocznego wynoszącego 7 327,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o świadczenia społeczne w kwocie 2 184,47 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 38 033,96 zł, co stanowi 47,54% planu rocznego wynoszącego 80 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o świadczenia społeczne w kwocie 38 033,96 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 333 916,63 zł, co stanowi 57,74% planu rocznego wynoszącego 578 265,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 219 120,25 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 43 430,43 zł;
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 28 717,92 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 12 283,71 zł – usługi pocztowe, naprawa ksero, za dystrybucję żywności dla podopiecznych, naprawa samochodu służbowego i wymiana opon;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 819,67 zł – zakup paliwa do samochodu służbowego, druków, materiałów biurowych, części elektrycznych i przemysłowych do drobnych napraw w pomieszczeniach biurowych, materiałów do drukarek, tonery;
 - o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 963,68 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 052,65 zł;
 - o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 036,74 zł – przydział socjalny dla pracowników oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej;
 - o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 762,13 zł;
 - o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 064,14 zł;
 - o różne opłaty i składki w kwocie 886,50 zł – ubezpieczenie mienia GOPS;
 - o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 658,81 zł;
 - o zakup usług zdrowotnych w kwocie 120,00 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 78 083,21 zł, co stanowi 40,67% planu rocznego wynoszącego 192 012,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 44 888,62 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 897,39 zł – wynagrodzenie za specjalistyczne usługi opiekuńcze;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 140,10 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 314,65 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 157,42 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 254,47 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 430,56 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 26 400,00 zł, co stanowi 45,40% planu rocznego wynoszącego 58 151,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 26 400,00 zł – dożywianie dzieci w szkołach;
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 553 637,42 zł, co stanowi 99,60% planu rocznego wynoszącego 555 855,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana z Funduszu Pomocowego na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 545 338,37 zł tj.
 - dożywianie dzieci z Ukrainy kwota 1 681,20 zł.
 - dodatek osłonowy w kwocie 543 657,17 zł. - dodatek osłonowy jest świadczeniem pieniężnym, którego celem jest zrekompensowanie rosnących cen nośników energii (gaz, prąd) oraz produktów żywnościowych. Przysługuje osobom w gospodarstwie domowym (wieloosobowym lub jednoosobowym), w którym przeciętny miesięczny dochód nie przekracza określonych kwot. Ma na celu zapewnić wsparcie finansowe osobom o niskich dochodach.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 697,40 zł – zakup licencji do programu na wypłatę dodatku osłonowego;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 966,90 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 134,75 zł.

2.7.11. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 924,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 120 924,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 120 924,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 120 924,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 98 280,00 zł - dofinansowanie po 40,00 zł. dla rodzin polskich u których przebywają rodziny z Ukrainy;
 - świadczenia społeczne w kwocie 22 200,00 zł – dofinansowanie po 300,00 zł. dla rodzin uchodźców z Ukrainy.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 369,91 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 65,04 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9,05 zł.

2.7.12. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 80 156,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 58 089,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 72,47%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 52 876,86 zł, co stanowi 70,56% planu rocznego wynoszącego 74 943,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 52 876,86 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 5 213,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 213,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 5 213,00 zł.

2.7.13. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 030 274,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 450 044,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 73,80%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 2 444 242,28 zł, co stanowi 99,11% planu rocznego wynoszącego 2 466 201,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 428 981,82 zł – świadczenia 500+
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 500,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 182,65 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 229,60 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 310,71 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 37,50 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 1 936 660,88 zł, co stanowi 56,38% planu rocznego wynoszącego 3 435 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 682 087,00 zł – świadczenia rodzinne i alimentacyjne;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 202 235,06 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 39 569,22 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 235,86 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 629,73 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 332,08 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 247,23 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 073,23 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 175,47 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 76,00 zł;
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 36 131,66 zł, co stanowi 51,70% planu rocznego wynoszącego 69 885,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 15 572,92 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 12 902,03 zł – pobyt dzieci w pieczy zastępczej (sześcioro dzieci),
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 121,33 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 182,14 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 151,10 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 623,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 435,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 143,52 zł;
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 31 568,51 zł, co stanowi 56,37% planu rocznego wynoszącego 56 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 31 568,51 zł.
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 441,00 zł, co stanowi 50,00% planu rocznego wynoszącego 2 882,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 441,00 zł. – wydatek na świadczenia rodzinne dla dzieci rodzin z Ukrainy, którym przysługuje takie świadczenie;

2.7.14. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 750 821,06 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 601 806,89 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 23,73%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 884 745,44 zł, co stanowi 50,01% planu rocznego wynoszącego 1 769 040,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 884 745,44 zł. – wywóz odpadów komunalnych.
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 4 200,00 zł, co stanowi 29,70% planu rocznego wynoszącego 14 140,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 200,00 zł. – wywóz i utylizacja padłych zwierząt z terenu gminy (700,00 zł. miesięcznie);
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 37 199,39 zł, co stanowi 67,84% planu rocznego wynoszącego 54 831,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 548,19 zł – zakup worków na odpady, paliwa i oleju do kosiarek, zakup 2 kosiarek do Starych Kosin i kosi spalinowej do Bogurzynia, części do naprawy kosiarek, kwiatów oraz drzewek na tereny zielone;
- zakup usług pozostałych w kwocie 10 220,00 zł – wycinka drzew i równanie terenu w alei przy urzędzie gminy;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 200,00 zł – cięcie trawy na działkach gminnych, skwerkach i na terenach zielonych ;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 231,20 zł;
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 97 074,50 zł, co stanowi 48,54% planu rocznego wynoszącego 200 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 97 074,50 zł.
Podpisano 28 umów z mieszkańcami na zakup pieców ekologicznych i pomp ciepła. Rozliczono 18 umów (15 pieców i 3 pompy ciepła).
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 550,55 zł, co stanowi 8,29% planu rocznego wynoszącego 6 642,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 550,55 zł. – utrzymanie jednego psa w schronisku „ Nadzieja „, oraz leczenie psa z wypadku drogowego,
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 227 941,47 zł, co stanowi 64,69% planu rocznego wynoszącego 352 334,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 144 157,83 zł – oświetlenie uliczne;
 - zakup usług remontowych w kwocie 83 783,64 zł – konserwacja oświetlenia ulicznego.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 76 275,00 zł, co stanowi 58,66% planu rocznego wynoszącego 130 026,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 76 275,00 zł. – odbiór folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big-Bag;
 - zaplanowano kwotę 54 598,00 zł. na wywóz i utylizację materiałów zawierających azbest. Wykonanie 0%. Zadanie będzie wykonane i rozliczone w II półroczu.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 273 820,54 zł, co stanowi 77,71% planu rocznego wynoszącego 352 359,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 123 140,87 zł – plan 146 000 zł. Wykonanie 84,34 %. Zużycie energii w świetlicach gminnych.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 79 782,26 zł – naprawa instalacji wodnej wraz z zabudową w świetlicy w Nowej Otoczni kwota 6 900,00 zł. , przegląd instalacji gazowej w świetlicach wiejskich kwota 7 700,00 zł. , wykonanie ogrodzenia wraz z bramą przy świetlicy wiejskiej w Kosinach Kapiczych kwota 12 100,00 zł. , wykonanie paleniska z kostki brukowej pod grill przy świetlicy wiejskiej w Starej Otoczni kwota 7 654,00zł., wykonanie zadaszenia nad drzwiami przy świetlicy w Starej Otoczni kwota 1 261,00 zł. , montaż drzwi wejściowych w świetlicy w Żurominku kwota 8 962,00 zł. , nawiezenie czarnoziemiu na teren przy świetlicach w Starej Otoczni i Żurominku kwota 3 690,00 zł. , wykonanie mebli kuchennych do świetlicy w Żurominku kwota 12 000,00 zł. , montaż zbiornika na ścieki przy świetlicy w Żurominku kwota 15 830,00zł., kwota 3 685,26 zł. została wydatkowana na wywóz odpadów płynnych, drobnych napraw, przegląd instalacji kominowych i kosztów wysyłki,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 54 187,54 zł – zakupiono krzesła, piekarnik, zlew, wentylator, płyta grzewcza, części hydrauliczne i elektryczne do świetlic;
 - zakup usług remontowych w kwocie 13 686,00 zł – remont instalacji elektrycznej w Podkrajewie i Żurominku;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 760,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 263,87 zł – opłaty abonamentowe.

2.7.15. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 304 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 172 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,58%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 140 000,00 zł, co stanowi 62,50% planu rocznego wynoszącego 224 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 140 000,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 32 000,00 zł, co stanowi 40,00% planu rocznego wynoszącego 80 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 32 000,00 zł – dotacja dla 4 Kół Gospodyń Wiejskich w Starych kosinach, Starej Otoczni, Bogurzynie i Żurominku.
 - o Zaplanowano kwotę 48 000,00 zł. z przeznaczeniem na zadanie własne gminy dotyczące wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków i rozwoju oraz wdrażania programów pobudzania aktywności mieszkańców gminy. Zadanie będzie wykonane i rozliczone w II półroczu.

2.7.16. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 53 537,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 15 516,34 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 28,98%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 15 516,34 zł, co stanowi 28,98% planu rocznego wynoszącego 53 537,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 534,99 zł zakup strojów sportowych, pucharów i artykułów sportowych,
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 965,00 zł – wynagrodzenie sędziów na zawodach sportowych,
 - o różne opłaty i składki w kwocie 520,00 zł – ubezpieczenie zawodników;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 404,00 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 92,35 zł;

Zobowiązania wydatkowe wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego 31.06.2022r. to kwota 779 946,21 zł. Są to zobowiązania nie wymagalne z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami. Zobowiązania te wynikają z faktur, których zapłata przypada na m-c lipiec 2022 r.

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 3 026 475,11 zł, tj. w 30,31% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 9 986 317,41 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Wiśniewo wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00	1 645 000,00	1 562 749,69	95,00%	51,64%
600	Transport i łączność	225 000,00	1 622 365,00	1 128 179,76	69,54%	37,28%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 210 196,00	3 855 792,91	174 412,40	4,52%	5,76%
750	Administracja publiczna	0,00	1 311 859,50	90 537,04	6,90%	2,99%
926	Kultura fizyczna	0,00	1 489 900,00	41 196,22	2,77%	1,36%
801	Oświata i wychowanie	0,00	61 400,00	29 400,00	47,88%	0,97%
Razem wydatki majątkowe		3 535 196,00	9 986 317,41	3 026 475,11	30,31%	100,00%

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

1. Przebudowa sieci wodociągowej rozdzielczej w miejscowości Wiśniewo i Żurominek
Plan 2 418 196,00 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonanie i rozliczenie w II połowie 2022r. Środki finansowe z udziałem środków europejskich.
2. Budowa wodociągu w miejscowości Nowa Otocznia, Żarnówka i Stara Otocznia

- Plan 742 000,00 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Zadanie w trakcie realizacji na poziomie uzgadniania dokumentów i pozwoleń.
3. Budowa wodociągów w gminie Wiśniewo
Plan 183 800,00 zł. – wykonanie 147 192,00 zł. Środki te przeznaczono na :
Wykonanie mapy do celów projektowych na budowę wodociągu gminnego w miejscowości Wiśniewo (obręb boiska szkolnego), modernizacja hydroforni w Podkrajewie, budowa sieci wodociągowej w Korbońcu i Modle.
4. Budowa kanalizacji w Gminie Wiśniewo
Plan 507 856,91 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Okres realizacji zadania od 2022-2024. Środki zaplanowane w 2022r. zostały wprowadzone na opracowanie dokumentacji i rozpoczęcie inwestycji. Pozostała kwota 2 501 261,09 zł. została ujęta w WPF na lata 2023 i 2024. Środki pochodzą z Ministerstwa Finansów z przeznaczeniem na to zadanie. Inwestycja w trakcie negocjacji i uzgadniania dokumentów.
5. Zakupiono 2 działki w Kosinach Bartosowych na kwotę 3 940,00 zł. – wykonanie 100%

Dział 600 – Transport i łączność

1. Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Bogurzynie.
Plan 25 000,00 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Jest to pomoc finansowa dla Powiatu Mławskiego. Zadanie nie będzie realizowane przez Powiat z uwagi na brak środków finansowych.
2. Przebudowa dróg gminnych
Plan 648 000,00 zł. – wykonanie 588 950,69 zł.
Modernizacja dróg gminnych w Wiśniewie, Nowej Otoczni, Modle, Bogurzynie, Starych Kosinach, Kosinach Bartosowych, Kosinach Kapiczych,
3. Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Kowalewo-Kosiny Bartosowe
Plan 565 576,00 zł. – wykonanie 539 229,07 zł.
4. Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Wojnówka.
Plan 383 789,00 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie i zakończenie w II połowie 2022r.

Dział 750 – Administracja publiczna

1. Instalacja paneli fotowoltaicznych budynkach użyteczności publicznej w Gminie Wiśniewo
Plan 1 250 000,00 zł. – wykonanie 90 537,04 zł.
Zadanie w trakcie realizacji . Za wyżej wymienioną kwotę zrobiono dokumentację projektową oraz kosztorysową i zapłacono 5% kosztów realizowanego zadania zgodnie z podpisaną umową i promesą BGK. Ostateczne rozliczenie w II połowie 2022r.
2. Cyfrowa gmina
Plan 61 859,50 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Zadanie finansowane w całości ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w lata 2014-2020. Całość zadania 155 880,00 zł. Środki bieżące 94 020,50 zł. i inwestycyjne 61 859,50 zł. Zadanie jest w trakcie przygotowań do ogłoszenia przetargu. Zakończenie i rozliczenie w II połowie 2022r.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

1. Budowa szamba przy Szkole Podstawowej w Wiśniewie.
Plan 32 000,00 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Montaż zbiornika zostanie wykonany w VII 2022r.
2. Laboratoria przyszłości
Plan 29 400,00 zł. – wykonanie 29 400,00 zł.
Zakupiono pomoce dydaktyczne dla Szkoły Podstawowej w Wiśniewie w ramach programu oświatowego „Laboratoria przyszłości „ dla dzieci szkolnych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. Budowa i przebudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Wiśniewo
Plan – 1 285 000,00 zł. – wykonanie 1 284 800,54 zł.
Zakupiono i zamontowano 205 lamp solarnych na terenie Gminy Wiśniewo w 16 miejscowościach. Wydatki wykonano w 100% zgodnie z podpisaną umową i promesą z BGK.

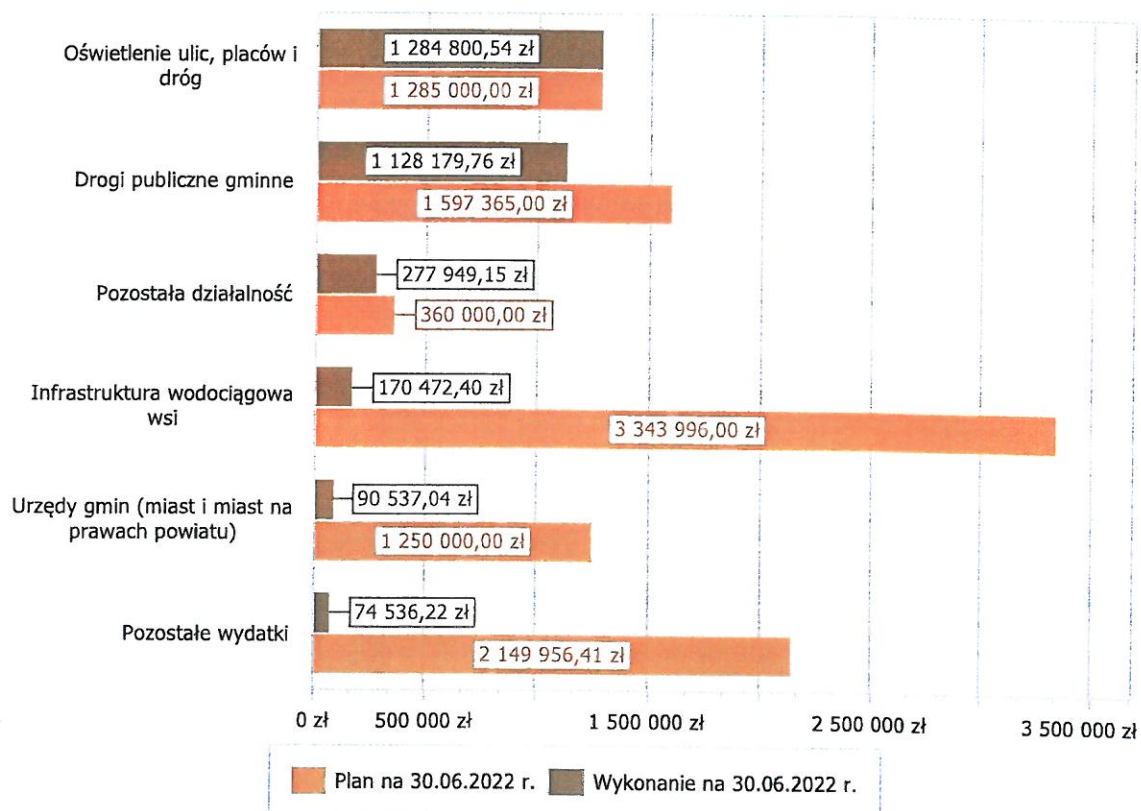
2. Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Bogurzynku
Plan 115 000,00 zł. – wykonanie 2 000,00 zł.
Inwestycja w trakcie realizacji. Odbiór i rozliczenie zaplanowano na sierpień 2022r.
3. Przebudowa i adaptacja pomieszczeń piwnicy w świetlicy wiejskiej w Starej Otoczni.
Plan 100 000,00 zł. – wykonanie 98 155,83 zł.
Przystosowano pomieszczenia piwnicy w świetlicy do użytku publicznego.
4. Przebudowa świetlic wiejskich.
Plan 160 000,00 zł. – wykonanie 157 385,40 zł.
 - demontaż starych i montaż nowy drzwi wejściowych do świetlicy w Głuźku kwota 4 850,00 zł.,
 - pokrycie dachu blachą wraz z obróbkami oraz wykonanie zadaszenia nad drzwiami w świetlicy w Starych Kosinach kwota 8 455,82 zł.,
 - demontaż i montaż rynien i rur spustowych na świetlicy w Wiśniewie kwota 15 591,98 zł.,
 - demontaż i montaż rynien i rur spustowych na świetlicy w Kosinach Bartosowych kwota 17 313,66 zł.,
 - dostawa i montaż drzwi wejściowych do świetlicy w Modle kwota 14 514,00 zł.,
 - modernizacja instalacji elektrycznej w świetlicy w Starej Otoczni kwota 14 595,73 zł.,
 - przebudowa i odnowienie świetlicy w Żurominku kwota 59 063,21 zł.,
 - dostawa i montaż 2 drzwi aluminiowych w świetlicy w Wiśniewku kwota 23 001,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

1. Budowa boiska sportowego w Wiśniewie
Plan 1 389 900,00 zł. – wykonanie 0,00 zł.
Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie i rozliczenie do końca 2022r.,
2. Przebudowa i odnowienie placów zabaw, wiejskich i siłowni.
Plan 100 000,00 zł. – wykonanie 41 196,22 zł. tj. 41,20% planu.
 - modernizacja placu wiejskiego w Wiśniewie kwota 41 196,22 zł. tj. wyrównanie terenu, nasadzenie kwiatów i krzewów, wytyczenie alejek, odnowienie ławek, uzupełnienie ubytków terenu.

Pozostałe środki będą wydatkowane w II połowie 2022r.

Wykres 7: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Wiśniewo w pierwszym półroczu 2022 roku wg rozdziałów



2.9. PRZYCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 926 600,74 zł, (co stanowi 301,36% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 6 353 900,96 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 572 699,78 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 0,00 zł (co stanowi 0,00% planu).

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 11: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gminy Wiśniewo za pierwsze półrocze 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %
010			Rołnictwo i łowiectwo	1 538 698,00	1 538 698,00	0,00	0,00%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 538 698,00	1 538 698,00	0,00	0,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 538 698,00	1 538 698,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	0,00	559 903,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	559 903,00	0,00	0,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	395 903,00	0,00	0,00%
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	164 000,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	0,00	61 859,50	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	61 859,50	0,00	0,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	61 859,50	0,00	0,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	6 170 030,83	4 089 118,00	66,27%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	3 009 118,00	3 009 118,00	100,00%
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	3 009 118,00	3 009 118,00	100,00%
	75816		Wpływy do rozliczenia	0,00	3 160 912,83	1 080 000,00	34,17%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	3 160 912,83	1 080 000,00	34,17%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	43 656,00	-
	90095		Pozostała działalność	0,00	0,00	43 656,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	43 656,00	-
			Razem	1 538 698,00	8 330 491,33	4 132 774,00	49,61%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 12: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Wiśniewo za pierwsze półrocze 2022 roku według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 526 141,00	3 391 141,00	1 695 570,00	50,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	89 676,00	89 676,00	44 838,00	50,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	8 000,00	26 838,93	26 838,93	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 384 550,00	2 384 550,00	1 206 022,83	50,58%
0320	Wpływy z podatku rolnego	709 013,00	709 013,00	391 530,99	55,22%
0330	Wpływy z podatku leśnego	13 647,00	13 647,00	6 989,97	51,22%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	172 759,00	172 759,00	99 154,62	57,39%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 416,00	2 416,00	-104,00	-4,30%
0360	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej i darowizn	48 184,00	48 184,00	1 309,00	2,72%
0410	Wpływy z opłaty od spadków i darowizn	25 153,00	25 153,00	8 031,00	31,93%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	86 691,00	86 691,00	57 861,83	66,74%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 104 002,00	1 299 754,00	643 766,95	49,53%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	215 280,00	215 280,00	101 637,67	47,22%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 863,00	2 863,00	1 726,33	60,30%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	800,00	-
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	7 000,00	4 871,14	69,59%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	60 194,00	60 194,00	27 604,20	45,86%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	57 583,00	57 583,00	43 940,19	76,31%
0830	Wpływy z usług	50 971,00	157 553,00	71 489,72	45,38%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	7 500,00	6 797,46	90,63%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	0,00	0,00	24,78	-
0970	Wpływy z różnych dochodów	4 705 738,00	4 891 381,96	2 708 185,14	55,37%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	10 000,00	11 994,55	119,95%
6680	Wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	3 009 118,00	3 009 118,00	100,00%
Razem		13 272 861,00	16 668 295,89	10 170 019,30	61,01%

3.3. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 13: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Wiśniewo za pierwsze półrocze 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Plan na 1.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo				3 210 196,00	3 855 792,91	174 412,40	4,52%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi				3 210 196,00	3 343 996,00	170 472,40	5,10%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				792 000,00	925 800,00	170 472,40	18,41%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				1 538 698,00	1 538 698,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				879 498,00	879 498,00	0,00	0,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi				0,00	507 856,91	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	507 856,91	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność				0,00	3 940,00	3 940,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	3 940,00	3 940,00	100,00%
600			Transport i łączność				225 000,00	1 622 365,00	1 128 179,76	69,54%
	60014		Drogi publiczne powiatowe				25 000,00	25 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				25 000,00	25 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne				200 000,00	1 597 365,00	1 128 179,76	70,63%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				200 000,00	1 597 365,00	1 128 179,76	70,63%
750			Administracja publiczna				0,00	1 311 859,50	90 537,04	6,90%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)				0,00	1 250 000,00	90 537,04	7,24%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	1 250 000,00	90 537,04	7,24%
	75095		Pozostała działalność				0,00	61 859,50	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	61 859,50	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie				0,00	61 400,00	29 400,00	47,88%
	80101		Szkoły podstawowe				0,00	61 400,00	29 400,00	47,88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	32 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	29 400,00	29 400,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				100 000,00	1 645 000,00	1 562 749,69	95,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg				0,00	1 285 000,00	1 284 800,54	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	1 285 000,00	1 284 800,54	99,98%
	90095		Pozostała działalność				100 000,00	360 000,00	277 949,15	77,21%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				100 000,00	360 000,00	277 949,15	77,21%
926			Kultura fizyczna				0,00	1 489 900,00	41 196,22	2,77%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej				0,00	1 489 900,00	41 196,22	2,77%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	1 489 900,00	41 196,22	2,77%
			Razem				3 535 196,00	9 986 317,41	3 026 475,11	30,31%

3.4. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 14: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022		Zmiany		Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2022		zwiększenia	zmniejszenia			
010	01043		Rolnictwo i leśnictwo	2 418 196,00		0,00	0,00	2 418 196,00	0,00	0,00%
			Infrastruktura wodociągowa wsi	2 418 196,00		0,00	0,00	2 418 196,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 538 698,00		0,00	0,00	1 538 698,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	879 498,00		0,00	0,00	879 498,00	0,00	0,00%
750	75095		Administracja publiczna	0,00		155 880,00	0,00	155 880,00	0,00	0,00%
			Pozostała działalność	0,00		155 880,00	0,00	155 880,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00		69 253,00	0,00	69 253,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00		16 767,50	0,00	16 767,50	0,00	0,00%
801	80195	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00		8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00		61 859,50	0,00	61 859,50	0,00	0,00%
			Oświata i wychowanie	0,00		375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00%
			Pozostała działalność	0,00		375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00%
	4247		Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00		375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00%
			RAZEM	2 418 196,00		530 880,00	0,00	2 949 076,00	0,00	0,00%

3.5. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 15: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Wiśniewo za pierwsze półrocze 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	310 801,95	310 801,95	100,00%
	01095		Pozostała działalność	310 801,95	310 801,95	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	310 801,95	310 801,95	100,00%
750			Administracja publiczna	54 019,00	28 158,30	52,13%
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 019,00	28 158,30	52,13%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 019,00	28 158,30	52,13%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 069,00	534,00	49,95%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 069,00	534,00	49,95%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 069,00	534,00	49,95%
801			Oświata i wychowanie	21 115,66	21 115,66	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	21 115,66	21 115,66	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 115,66	21 115,66	100,00%
852			Pomoc społeczna	576 457,00	564 757,00	97,97%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	67,00	67,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	67,00	67,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22 500,00	10 800,00	48,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 500,00	10 800,00	48,00%
	85295		Pozostała działalność	553 890,00	553 890,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	553 890,00	553 890,00	100,00%
855			Rodzina	5 919 807,00	4 401 625,00	74,35%
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 438 501,00	2 436 997,00	99,94%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 438 501,00	2 436 997,00	99,94%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 425 000,00	1 932 886,00	56,43%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 425 000,00	1 932 886,00	56,43%
	85503		Karta Dużej Rodziny	306,00	173,00	56,54%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	306,00	173,00	56,54%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	56 000,00	31 569,00	56,37%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 000,00	31 569,00	56,37%
			Razem	6 883 269,61	5 326 991,91	77,39%

3.6. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 16: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Wiśniewo za pierwsze półrocze 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	310 801,95	310 801,95	100,00%
	01095		Pozostała działalność	310 801,95	310 801,95	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 093,74	5 093,74	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	875,62	875,62	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	124,80	124,80	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	304 707,79	304 707,79	100,00%
750			Administracja publiczna	54 019,00	28 158,30	52,13%
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 019,00	28 158,30	52,13%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 019,00	22 874,27	58,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	5 284,03	35,23%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 069,00	534,00	49,95%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 069,00	534,00	49,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135,00	77,98	57,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	912,00	456,02	50,00%
801			Oświata i wychowanie	21 115,66	0,00	0,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	21 115,66	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 115,66	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	576 457,00	562 806,59	97,63%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	67,00	50,37	75,18%
		3110	Świadczenia społeczne	67,00	50,37	75,18%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22 500,00	10 800,00	48,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 500,00	10 800,00	48,00%
	85295		Pozostała działalność	553 890,00	551 956,22	99,65%
		3110	Świadczenia społeczne	543 798,00	543 657,17	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	5 500,00	91,67%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 056,00	966,90	91,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	148,00	134,75	91,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 888,00	1 697,40	58,77%
855			Rodzina	5 919 807,00	4 401 342,90	74,35%
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 438 501,00	2 436 978,99	99,94%
		3110	Świadczenia społeczne	2 430 485,36	2 428 981,82	99,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 714,00	3 700,00	99,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 962,65	2 962,65	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 175,14	1 171,29	99,67%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	163,85	163,23	99,62%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 425 000,00	1 932 795,40	56,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	76,00	76,00%
		3110	Świadczenia społeczne	3 010 250,00	1 682 087,00	55,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 600,00	39 569,22	49,09%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 390,00	4 235,86	96,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	323 310,00	202 235,06	62,55%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 660,00	1 073,23	64,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 007,03	1 000,00	99,30%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00	1 096,33	99,67%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97	1 247,23	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	175,47	43,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20,00	0,00	0,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	306,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44,82	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,25	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	254,93	0,00	0,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	56 000,00	31 568,51	56,37%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	56 000,00	31 568,51	56,37%
			Razem	6 883 269,61	5 303 643,74	77,05%


WÓJT
 mgr Grzegorz Woźniak

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 20/2022
Wójta Gminy Wiśniewo
z dnia 29 sierpnia 2022r.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy Wiśniewo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych za I półrocze 2022r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wiśniewo została opracowana na lata 2022-2025. Została przyjęta uchwałą nr XXXIV/153/2021 Rady Gminy w Wiśniewie z dnia 29 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiśniewo.

Realizując budżet w I półroczu dokonano następujących zmian w WPF:

- uchwałą nr XXXV/157/2022 Rady Gminy w Wiśniewie z dnia 28.01.2022r. w sprawie zmiany WPF Gminy Wiśniewo,
- uchwałą nr XXXVII/164/2022 Rady Gminy w Wiśniewie z dnia 30.03.2022r. w sprawie zmiany WPF Gminy Wiśniewo,
- uchwałą nr XXXIX/171/2022 Rady Gminy w Wiśniewie z dnia 05.05.2022r. w sprawie zmiany WPF Gminy Wiśniewo,
- uchwałą nr XL/176/2022 Rady Gminy w Wiśniewie z dnia 02.06.2022r. w sprawie zmiany WPF Gminy Wiśniewo,
- uchwałą nr XLI/179/2022 Rady Gminy w Wiśniewie z dnia 29.06.2022r. w sprawie zmiany WPF Gminy Wiśniewo.

DOCHODY

Dochody budżetu gminy po zmianach na dzień 30.06.2022r. zaplanowano w łącznej kwocie 37.892.011,73 zł. a wykonano w kwocie 21.870.354,61 zł. tj. 57,7% w tym:

- Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 29.561.520,40 zł. a wykonano w kwocie 17.737.580,61 zł. tj. 60%
- Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8.330.491,33 zł. a wykonano w kwocie 4.132.774,00 zł. tj. 50%

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy po zmianach na dzień 30.06.2022r. zaplanowano w łącznej kwocie 40.190.426,81 zł. a wydatkowano w łącznej kwocie 18.059.889,98 zł. tj. 45% w rozbiściu na :

- Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30.204.109,40 zł. a wydatkowano 15.033.414,87 zł. tj. 50% .
- Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 9.986.317,41 zł. a wydatkowano w kwocie 3.026.475,11 zł. tj. 30%.

WYNIK BUDŻETU

W I półroczu 2022r. planowany jest deficyt w kwocie 2.298.415,08 zł.

FINANSOWANIE DEFICYTU

Planowany deficyt w kwocie 2.298.415,08 zł. pokrywa się nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 1.734.092,64 zł. oraz kwotą 564.322,44 zł. pochodzącą z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach.

Stan zadłużenia wymagalnego Gminy Wiśniewo na dzień 30.06.2022r. wynosi zero.

Łączny limit zobowiązań na zadania bieżące i majątkowe w latach 2022-2025 to kwota 3.693.707,91 zł. w tym:

- Zadania bieżące kwota 655,00 zł.
- Zadania majątkowe kwota 3.693.052,91 zł.

Realizacja zadań wieloletnich przedstawia poniższa tabela.

REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 1: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Wiśniewo za pierwsze półrocze 2022 roku

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2021	Plan na 1.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			6 254 143,00	58 427,00	3 185 851,00	3 693 707,91	655	0,02	0,02
1.a	- wydatki bieżące			1 829,00	427,00	655,00	655,00	655	100	100
1.b	- wydatki majątkowe			6 252 314,00	58 000,00	3 185 196,00	3 693 052,91	0	0	0
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.			2 418 196,00	0,00	2 418 196,00	2 418 196,00	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2021	Plan na 1.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
	o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):									
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe			2 418 196,00	0,00	2 418 196,00	2 418 196,00	0	0	0
1.1.2.1	Przebudowa sieci wodociągowej rozdzielczej w miejscowościach Wiśniewo i Żurominek - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez przebudowę sieci wodociągowej rozdzielczej w miejscowościach Wiśniewo i Żurominek	2021	2022	2 418 196,00	0,00	2 418 196,00	2 418 196,00	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			3 835 947,00	58 427,00	767 655,00	1 275 511,91	655	0,05	0,05
1.3.1	- wydatki bieżące			1 829,00	427,00	655,00	655,00	655	100	100
1.3.1.1	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - Utrzymanie techniczne Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza	2021	2023	1 829,00	427,00	655,00	655,00	655	100	100
1.3.2	- wydatki majątkowe			3 834 118,00	58 000,00	767 000,00	1 274 856,91	0	0	0
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Bogurzynie na drodze Nr 4640W - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	2021	2022	25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0	0	0
1.3.2.2	Budowa wodociągu w miejscowościach Nowa Otocznia, Żarnówka i Stara Otocznia - Dostarczenie wody do miejscowości Nowa	2021	2022	800 000,00	58 000,00	742 000,00	742 000,00	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2021	Plan na 1.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
	Otocznia, Żarnówka i Stara Otocznia									
1.3.2.3	Budowa kanalizacji w Gminie Wiśniewo - Poprawa gospodarki ściekowej	2022	2024	3 009 118,00	0,00	0,00	507 856,91	0	0	0


WÓJT
mgr Grzegorz Woźniak

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 20/2022
Wójta Gminy Wiśniewo
z dnia 29 sierpnia 2022r.

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 30 czerwca 2022r.**

Uchwałą Rady Gminy w Wiśniewie Nr XXXIV/154/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r. zaplanowano kwotę 194.000,00 zł. jako dotację podmiotową dla Gminnej Instytucji Kultury (biblioteki w Wiśniewie).

Uchwałą Rady Gminy w Wiśniewie nr XL/177/2022 z dnia 06 czerwca 2022r. zwiększono plan o kwotę 30.000,00 zł.

- 1. Przychody na dzień 30 czerwca 2022 r. wynoszą – 140 000,00 zł. w tym:
Dotacje – 140 000,00 zł.**
- 2. Koszty według rodzaju na dzień 30 czerwca 2022 r. wynoszą 129.359,77 zł.**

Z tego wydatkowano:

400-01 zakup materiałów i wyposażenia - 20.965,51 zł.

Zakupiono artykuły biurowe, papiernicze, prenumerata czasopism, art. spożywcze na organizowane konkursy dla czytelników, znaczki, zakupiono 2 szt. klimatyzatory, ławki, stoliki, wieszaki .

400-02 zakup usług - 10.445,24 zł.

Wydatkowano na rozmowy telefoniczne, prezentacja spektaklu profilaktyczno-edukacyjnego dla przedszkolaków, wykupiono dostęp do platformy EGIMI dla czytelników, aktualizacja programów komputerowych.

400-03 wynagrodzenia - 72.515,09 zł.

Wydatkowano na wynagrodzenia osobowe 3 pracowników.

400-04 składki ZUS - 12.900,30 zł.

Wydatkowano na składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy.

400-05 szkolenia - 421,00 zł.

Zapłacono za usługi zdrowotne

400-06 ZFŚS - 2.910,20 zł.

Przelano na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników.

400-07 książki - 9.042,93 zł.

Zakupiono książki do biblioteki.

400-08 podróże służbowe - 0,00 zł.

Delegacje

400-09 różne opłaty i składki

- 159,50 zł.

Ubezpieczenie mienia.

3. Stan należności - 0,00 zł.

4. Stan zobowiązań - 0,00 zł.

Wójt Gminy Wiśniewo

Grzegorz Woźniak

