



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY JEDWABNE W I PÓŁROCZU 2021 ROKU

I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU

Budżet Gminy Jedwabne na 2021 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Jedwabnem uchwałą Nr XXV/198/21 z dnia 01 lutego 2021 r. w następujących wysokościach:

Planowane dochody budżetu gminy w wysokości – 25 951 390,05 zł, w tym:

- dochody bieżące - 24 186 756,18 zł;
- dochody majątkowe - 1 764 633,87 zł.

Planowane wydatki budżetu gminy w wysokości – 28 884 390,05 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 23 829 567,06 zł;
- wydatki majątkowe - 5 054 822,99 zł.

W uchwale Nr XXV/198/21 z dnia 01 lutego 2021 r. określono deficyt budżetu gminy w wysokości – **2 933 000,00 zł**, który miał być sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu długoterminowego w kwocie 598 000,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 2 335 000,00 zł. Uchwalono przychody i rozchody budżetu w następujących wielkościach :

Przychody – 3 435 000,00 zł;

Rozchody – 502 000,00 zł.

W trakcie I półrocza 2021 r. budżet Gminy Jedwabne został poddany zmianom na podstawie następujących uchwał i zarządzeń:

Rodzaj	Numer	Data podjęcia	Data wejścia w życie	Dochody (+), (-)	Wydatki (+), (-)	Przychody (+), (-)	Rozchody (+), (-)
Uchwała budżetowa	XXV/198/21	01.02.2021	01.01.2020	25 951 390,05	28 884 390,05	3 435 000,00	502 000,00
Zarządzenie zmieniające budżet	8/2021	10.02.2021	10.02.2021	+ 7 382,63	+ 9 428,63 - 2 046,00		
Uchwała zmieniająca budżet	XXVI/207/21	29.03.2021	29.03.2021	+ 109 340,00 - 33 040,00	+ 98 926,00 - 22 626,00		

Zarządzenie zmieniające budżet	21/2021	31.03.2021	31.03.2021	+ 74 927,00 - 3 624,00	+ 72 303,00 - 1 000,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	26/2021	28.04.2021	28.04.2021	+ 682 381,14	+ 685 589,14 - 3 208,00		
Uchwała zmieniająca budżet	XXVIII/223/21	20.05.2021	20.05.2021	+ 1 782 223,00	+ 3 532 174,00 - 194 120,00	+ 1 551 831,00	
Zarządzenie zmieniające budżet	33/2021	31.05.2021	31.05.2021	+ 38 086,91	+ 40 211,91 - 2 125,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	42/2021	30.06.2021	30.06.2021	+ 3 754,00 - 217 411,00	+ 20 254,00 - 233 911,00		
Budżet po uwzględnieniu dokonanych zmian				28 399 409,73	32 884 240,73	4 986 831,00	502 000,00

Po dokonanych zmianach na dzień 30 czerwca 2021 r. budżet Gminy Jedwabne wynosił:

Plan dochodów budżetowych - 28 399 409,73 zł, w tym:

- ♣ bieżących: - 24 869 775,86 zł;
- ♣ majątkowych - 3 529 633,87 zł;

Plan wydatków budżetowych - 32 884 240,73 zł, w tym:

- ♣ bieżących: - 24 480 365,74 zł;
- ♣ majątkowych - 8 403 874,99 zł.

W I półroczu 2021 roku wprowadzono zmiany polegające na zwiększeniu o kwotę – 1 551 831,00 zł deficytu budżetu. Po zmianach wyniósł on 4 484 831,00 zł. a jako źródła jego sfinansowania wskazano przychody pochodzące z zaciągniętego kredytu długoterminowego – 598 000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 885 000,00 zł oraz niewykorzystane wolne środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 1 831,00 zł. Na dzień 30.06.2021 r. plan przychodów i rozchodów przedstawia się następująco:

Przychody – 4 986 831,00 zł;

Rozchody – 502 000,00 zł.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu Gminy Jedwabne za I półrocze 2021 roku jest zgodne ze sprawozdaniami:

Rb – 27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,

Rb – 28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,

Rb – NDS o nadwyżce /deficycie jednostki samorządu terytorialnego,

Rb – Z sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,

Rb – N sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
Rb – 50 o dotacjach / wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej,
Rb – 34 S sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych,
Rb-27 ZZ – sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

II. ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2021 R.

1) Dochody budżetowe w ujęciu tabelarycznym

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów bieżących i majątkowych zrealizowanych w I półroczu 2021 r., w tym także dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

1) realizacja dochodów budżetowych według działów:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie planu w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 681 863,10	1 681 863,10	100,00
600	Transport i łączność	2 077 647,87	2 009 934,25	96,74
700	Gospodarka mieszkaniowa	500 986,00	520 665,58	103,93
720	Informatyka	7 321,63	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	97 801,00	124 470,39	127,27
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 626,00	4 062,00	87,81
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 000,00	31 000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 234 616,00	2 335 346,39	55,15
758	Różne rozliczenia	9 877 884,00	5 448 501,23	55,16
801	Oświata i wychowanie	340 071,55	240 402,69	70,69
852	Pomoc społeczna	688 881,63	365 913,68	53,12
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	44 500,00	44 499,00	100,00
855	Rodzina	7 879 917,00	4 008 891,20	50,87
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	927 493,00	584 142,41	62,98
926	Kultura fizyczna	0,00	207 662,34	-
RAZEM :		28 399 409,73	17 607 354,26	62,00

2) realizacja dochodów budżetowych według pełnej szczegółowości:

DOCHODY BIEŻĄCE:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	686 664,05	681 863,10	99,30
	01095		Pozostała działalność	686 664,05	681 863,10	99,30
		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	9 600,00	4 799,05	49,99
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	677 064,05	677 064,05	100,00
600			Transport i łączność	2 000,00	2 106,49	105,32
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 106,49	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 106,49	-
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000,00	0,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	47 000,00	39 497,00	84,04
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	47 000,00	39 497,00	84,04
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00	9 341,09	77,84
		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	35 000,00	25 360,74	72,46
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	141,54	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 653,63	-
720			Informatyka	7 321,63	0,00	0,00
	72095		Pozostała działalność	7 321,63	0,00	0,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	7 321,63	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	97 801,00	124 470,39	127,27
	75011		Urzędy wojewódzkie	66 815,00	32 600,00	48,79

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 800,00	32 600,00	48,80
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	23 700,00	84 584,39	356,90
		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	8 700,00	1 239,35	14,25
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 500,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	81 845,04	545,63
	75056		Spis powszechny i inne	7 286,00	7 286,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 286,00	7 286,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 626,00	4 062,00	87,81
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 122,00	558,00	49,73
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 122,00	558,00	49,73
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	3 504,00	3 504,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 504,00	3 504,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 000,00	31 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	31 000,00	31 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	31 000,00	31 000,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 234 616,00	2 335 346,39	55,15

	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 000,00	3 155,14	78,88
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	4 000,00	3 098,31	77,46
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	56,83	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	856 899,00	481 801,00	56,23
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	850 000,00	477 090,22	56,13
		0320	Wpływy z podatku rolnego	832,00	832,00	100,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	6 067,00	3 030,00	49,94
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	706,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	142,78	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 123 000,00	702 698,47	62,57
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	320 000,00	186 540,60	58,29
		0320	Wpływy z podatku rolnego	505 000,00	297 299,63	58,87
		0330	Wpływy z podatku leśnego	58 000,00	66 519,52	114,69
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	110 000,00	58 539,41	53,22
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	4 060,00	13,53
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	86 708,12	86,71
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	180,42	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 850,77	-
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	160 500,00	133 287,76	83,05
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	14 792,00	73,96
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	45 000,00	36 149,80	80,33
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	70 000,00	57 502,86	82,15
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 500,00	5 548,10	100,86
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	20 000,00	19 295,00	96,48
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 090 217,00	1 014 404,02	48,53
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 082 217,00	1 016 498,00	48,82
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	8 000,00	- 2 093,98	-26,17
758			Różne rozliczenia	9 877 884,00	5 448 501,23	55,16

	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 400 413,00	2 707 944,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 400 413,00	2 707 944,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 084 418,00	2 542 212,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 084 418,00	2 542 212,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 624,00	3 633,23	100,25
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9,23	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 624,00	3 624,00	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	389 429,00	194 712,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	389 429,00	194 712,00	50,00
801			Oświata i wychowanie	340 071,55	240 402,69	70,69
	80101		Szkoły podstawowe	165 864,55	134 598,69	81,15
		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	3 000,00	1 553,40	51,75
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 945,05	-
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	162 864,55	127 100,24	78,04
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	136 803,00	68 400,00	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	136 803,00	68 400,00	50,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 404,00	37 404,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 404,00	37 404,00	100,00
852			Pomoc społeczna	688 881,63	365 913,68	53,11
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 000,00	5 027,00	45,70
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 000,00	5 027,00	45,70

	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	337 000,00	171 000,00	50,74
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	337 000,00	171 000,00	50,74
	85215		Dodatki mieszkaniowe	96,63	96,63	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	96,63	96,63	100,00
	85216		Zasiłki stałe	106 000,00	54 000,00	50,94
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	106 000,00	54 000,00	50,94
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	81 000,00	40 500,00	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	81 000,00	40 500,00	50,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 580,00	450,00	17,44
		0830	Wpływy z usług	2 580,00	450,00	17,44
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	120 000,00	85 000,00	70,83
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 000,00	85 000,00	70,83
	85295		Pozostała działalność	31 205,00	9 840,05	31,53
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 360,00	0,00	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	9 845,00	9 840,05	99,95
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	44 500,00	44 499,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	44 500,00	44 499,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 500,00	44 499,00	100,00
855			Rodzina	7 879 917,00	4 008 891,20	50,87
	85501		Świadczenia wychowawcze	5 323 000,00	2 640 000,00	49,60

		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 323 000,00	2 640 000,00	49,60
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 541 790,00	1 353 764,20	53,26
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 504 790,00	1 330 000,00	53,10
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	37 000,00	23 764,20	64,23
	85503		Karta Dużej Rodziny	118,00	118,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	118,00	118,00	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	799,00	799,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	799,00	799,00	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	14 210,00	14 210,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 210,00	14 210,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	927 493,00	584 142,41	62,98
	90002		Gospodarka odpadami	870 384,00	489 915,71	56,29
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	870 384,00	483 420,93	55,54
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 749,20	-

		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 745,58	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	9 000,00	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	9 000,00	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	4 134,93	82,70
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	4 134,93	82,70
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	52 109,00	82 091,77	157,54
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	52 109,00	82 091,77	157,54
Razem dochody bieżące				24 869 775,86	13 910 695,58	55,93

W TYM DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JST USTAWAMI:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	677 064,05	677 064,05	100,00
	01095		Pozostała działalność	677 064,05	677 064,05	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	677 064,05	677 064,05	100,00
750			Administracja publiczna	74 086,00	39 886,00	53,84
	75011		Urzędy wojewódzkie	66 800,00	32 600,00	48,80
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 800,00	32 600,00	48,80
	75056		Spis powszechny i inne	7 286,00	7 286,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 286,00	7 286,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 626,00	4 062,00	87,81
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 122,00	558,00	49,73

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 122,00	558,00	49,73
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	3 504,00	3 504,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 504,00	3 504,00	100,00
758			Pozostałe rozliczenia	3 624,00	3 624,00	100,00
	75814		Pozostałe rozliczenia finansowe	3 624,00	3 624,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 624,00	3 624,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	37 404,00	37 404,00	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 404,00	37 404,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 404,00	37 404,00	100,00
852			Pomoc społeczna	96,63	96,63	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	96,63	96,63	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	96,63	96,63	100,00
855			Rodzina	7 842 917,00	3 985 127,00	50,81
	85501		Świadczenia wychowawcze	5 323 000,00	2 640 000,00	49,60
		2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 323 000,00	2 640 000,00	49,60
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 504 790,00	1 330 000,00	53,10

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 504 790,00	1 330 000,00	53,10
	85503		Karta Dużej Rodziny	118,00	118,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	118,00	118,00	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	799,00	799,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	799,00	799,00	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	14 210,00	14 210,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 210,00	14 210,00	100,00
Dochody zlecone razem:				8 639 817,68	4 747 263,68	54,95

DOCHODY MAJATKOWE:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2020 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskanych z innych źródeł	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
600			Transport i łączność	2 075 647,87	2 007 827,76	96,73
	60016		Drogi publiczne gminne	2 075 647,87	2 007 827,76	96,73
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	4 900,00	-

		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	450 000,00	100,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 625 647,87	1 552 927,76	95,53
700			Gospodarka mieszkaniowa	453 986,00	481 168,58	105,99
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	453 986,00	481 168,58	105,99
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	-91,42	-
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	138 986,00	181 260,00	130,42
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskanych z innych źródeł	250 000,00	250 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	65 000,00	50 000,00	76,92
926			Kultura fizyczna	0,00	207 662,34	-
	92601		Obiekty sportowe	0,00	207 662,34	-
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	207 662,34	-
Razem dochody majątkowe				3 529 633,87	3 696 658,68	104,73
DOCHODY OGÓŁEM				28 399 409,73	17 607 354,26	62,00

2) Dochody budżetowe w ujęciu opisowym

W I półroczu 2021 roku uzyskano dochody budżetowe na łączną kwotę – 17 607 354,26 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 28 399 409,73 zł stanowi 62,00 % planowanych dochodów budżetowych. Dochody bieżące zrealizowano w kwocie – 13 910 695,58 zł, co w relacji do planu ustalonego na poziomie – 24 869 775,86 zł stanowi 55,93 % planowanych dochodów bieżących. Dochody majątkowe zrealizowano w wysokości – 3 696 658,68 zł., tj. na poziomie 104,73 % planowanych dochodów majątkowych wynoszących – 3 529 633,87 zł.

Poniższa tabela przedstawia strukturę dochodów budżetowych, ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie planu w %
I.	Dochody ogółem, w tym:	28 399 409,73	17 607 354,26	62,00
1	Dochody bieżące	24 869 775,86	13 910 695,58	55,93
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	8 639 817,68	4 747 263,68	54,95
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	857 663,00	468 426,00	54,62
	Środki na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich	7 321,63	0,00	0,00
	Subwencje z Ministerstwa Finansów	9 874 260,00	5 444 868,00	55,14
	Dochody z mienia gminy (dochody z najmu i dzierżawy, użytkowania wieczystego)	68 300,00	42 293,63	61,92
	Udziały w podatku od osób prawnych i fizycznych	2 090 217,00	1 014 404,02	48,53
	Pozostałe dochody	3 332 196,55	2 193 440,25	65,83
2	Dochody majątkowe	3 529 633,87	3 696 658,68	104,73
	Dochody z mienia gminy (sprzedaż mienia, wpływ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego)	138 986,00	186 068,58	133,88
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	0,00	207 662,34	-
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 250 000,00	1 250 000,00	100,00
	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 625 647,87	1 552 927,76	95,53
	Dotacje celowe w ramach pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	515 000,00	500 000,00	97,09

Realizacja dochodów bieżących w I półroczu 2021 r.:

„Rolnictwo i łowiectwo”

Zaplanowane dochody w wysokości – 686 664,05 zł zostały zrealizowane w kwocie – 681 863,10 zł, tj. 99,30 % planu. Na wykonanie składają się opłaty za dzierżawę sieci wodociągowej oraz dotacja celowa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego

wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na obsługę realizacji tego zadania.

„Transport i łączność”

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie – 2 000,00 zł, uzyskano kwotę – 2 106,49 zł, na którą składają się wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności. Plan w dziale zrealizowano w 105,32 %.

„Gospodarka mieszkaniowa”

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie – 47 000,00 zł, uzyskano kwotę – 39 497,00 zł, na którą składają się dochody z tytułu wieczystego użytkowania – 9 341,09 zł, najmu i dzierżawy składników majątku – 25 360,74 zł, wpływy z tytułu pozostałych odsetek – 141,54 zł oraz wpływy z różnych dochodów – 4 653,63 zł. Plan w dziale zrealizowano w 84,04 %.

„Informatyka”

Planowanych dochodów w kwocie 7 321,63 zł nie zrealizowano.

„Administracja publiczna”

Planowane dochody w wysokości – 97 801,00 zł zrealizowano w kwocie – 124 470,39 zł, co stanowi 127,27 % planu. Na wykonanie składają się dochody z dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 39 886,00 zł, dochody z najmu i dzierżawy składników majątku – 1 239,35 zł, wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 1 500,00 zł oraz wpływy z różnych dochodów, w szczególności wpłaty z Urzędu Pracy tytułem refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych – 81 845,04 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

Zaplanowana kwota – 4 626,00 zł została zrealizowana w wysokości – 4 062,00 zł i pochodzi z dotacji przeznaczonej na prowadzenie rejestru wyborców w gminie oraz dotacji na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Jedwabnem. Plan dochodów w tym dziale zrealizowano w 87,81 %.

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie – 31 000,00 zł, które zostały zrealizowane w 100 %. Dochody te stanowią dotację celową z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Jedwabnem.

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”

Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości – 4 234 616,00 zł, zrealizowano zaś w kwocie - 2 335 346,39 zł, co stanowi 55,15 % planu. Udział w realizacji dochodów budżetowych mają:

L.p.	Rodzaj podatku	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie w %
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 082 217,00	1 016 498,00	48,82
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	- 2 093,98	- 26,17
3	Podatek od nieruchomości	1 170 000,00	663 630,82	56,72
4	Podatek rolny	505 832,00	298 131,63	58,94
5	Podatek leśny	64 067,00	69 549,52	108,56
6	Podatek od środków transportowych	110 000,00	58 539,41	53,22
7	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	4 060,00	13,53
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	87 414,12	87,41
9	Podatek od działalności podatkowej opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	3 098,31	77,46
10	Wpływy z tytułu odsetek i kosztów upomnień	0,00	3 230,80	-
11	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	14 792,00	73,96
12	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	45 000,00	36 149,80	80,33
13	Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	70 000,00	57 502,86	82,15
14	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 500,00	5 548,10	100,86
15	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	20 000,00	19 295,00	96,48
Razem		4 234 616,00	2 335 346,39	55,15

Największy udział w realizacji dochodów własnych w tym dziale mają udziały w podatku od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów – 43,53 % planowanych dochodów w tym dziale, a także wpływy z podatku od nieruchomości – 28,42 % oraz podatku rolnego – 12,77 % planowanych w dziale 756 dochodów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Miejską w Jedwabnem oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy przedstawia poniższa tabela:

Nazwa podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenie zaległości podatkowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (rozłożenie na raty, odroczenie płatności, zwolnienie)
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	557 918,50	184 041,77	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	318 123,27	47 672,90	496,00	0,00
Podatek rolny	0,00	0,00	3 542,00	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	357,00	0,00
Podatek od środków transportowych	35 178,00	1 742,00	0,00	0,00

Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	15 380,00	0,00
Ogółem:	911 219,77	233 456,67	19 775,00	0,00

W analizowanym okresie w zakresie podatków nie miało miejsca odroczenie terminu płatności oraz rozłożenie na raty. Dokonano umorzenia zobowiązań podatkowych na kwotę – 19 775,00 zł. W celu wyegzekwowania zaległości podatkowych wystawiono 16 upomnienia na łączną kwotę wraz z odsetkami wynoszącą – 8 093,33 zł.

„Różne rozliczenia”

Źródłem dochodów w tym dziale są subwencje otrzymane z Ministerstwa Finansów zaplanowane w wysokości – 9 877 884,00 zł i wykonane w kwocie – 5 444 868,00 zł. W powyższym dziale zrealizowano również wpływy z różnych dochodów w wysokości – 9,23 zł oraz z dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na sfinansowanie zrealizowanych w 2020 r. zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w wysokości 3 624,00 zł.

Ogółem dochody w omawianym dziale zrealizowano w 55,16 %.

„Oświata i wychowanie”

Plan dochodów w tym dziale wynosi – 340 071,55 zł, dochody wykonano w kwocie - 240 402,69 zł, co stanowi 70,69 % planowanych dochodów. Na realizację omawianych dochodów składają się wpływy z:

- czynszów za lokale mieszkalne i innych dochodów w kwocie – 1 553,40 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 5 945,05 zł,
- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przeznaczonej na realizację projektu pn. „Podnoszenie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego” – 127 100,24
- dotacji celowej na utrzymanie punktu przedszkolnego – 68 400,00 zł,
- dotacji celowych na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych w kwocie – 37 404,00 zł.

„Pomoc społeczna”

W tym dziale zaplanowano dochody w wysokości – 688 881,63 zł, zrealizowano w kwocie – 365 913,68 zł, co stanowi 53,11 % planu. Głównym źródłem dochodów w tym dziale są dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i zadania własne realizowane w zakresie pomocy społecznej, w tym na:

- wypłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, planowane dochody – 11 000,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 5 027,00 zł, tj. 45,70 % planowanych dochodów,
- zasiłki i pomoc w naturze, planowane dochody – 337 000,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 171 000,00 zł, tj. 50,74 % planowanych dochodów,
- wypłaty dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania, planowane dochody – 96,63 zł., dotacja wykonana w 100 % planowanych dochodów,

- wypłaty zasiłków stałych, planowane dochody – 106 000,00 zł., dotacja wykonana w kwocie – 54 000,00 zł., tj. 50,94 % planowanych dochodów,
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, planowane dochody – 81 000,00 zł., dotacja wykonana w kwocie – 40 500,00 zł, tj. w 50,00 % planowanych dochodów,
- realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, planowane dochody – 120 000,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 85 000,00 zł, tj. 70,83 % planowanych dochodów,
- realizację programu Wspieraj Seniora, planowane dochody – 9 845,00 zł, dotacja wykonana 9 840,05 zł, tj. 99,95 % planowanych dochodów,
- na utrzymanie klubu Senior+ planowane dochody w kwocie 21 360,00 zł nie zostały zrealizowane w I półroczu.

Poza dotacjami w dziale tym zrealizowano także:

- wpłaty za usługi opiekuńcze, dochody wykonano w kwocie – 450,00 zł.

„Edukacyjna opieka wychowawcza”

W tym dziale zaplanowano dotację w wysokości – 44 500 zł. na wypłaty stypendiów szkolnych, plan zrealizowano w kwocie – 44 499,00 zł, tj. 100,00 %.

„Rodzina”

W powyższym dziale zaplanowano dochody w wysokości – 7 879 917,00 zł, które zrealizowano w 50,87 %, a więc w kwocie – 4 008 891,20 zł. W dziale tym przeważają dochody z tytułu dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminom ustawami, w tym na:

- realizację świadczeń wychowawczych stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, planowane dochody – 5 323 000,00 zł, dotacja wykonana w wysokości – 2 640 000,00 zł, tj. 49,60 % planu,
- wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, dochody planowane – 2 504 790,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 1 330 000,00 zł, tj. 53,10 % planowanych dochodów,
- obsługę Karty Dużej Rodziny, planowane dochody – 118,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 118,00 zł, tj. 100,00 % planowanych dochodów,
- wypłatę świadczeń w ramach rządowego programu „Dobry start”, dotacja zaplanowana w wysokości – 799,00 zł, dotacja wykonana – 799,00 zł, tj. 100 % planu.
- opłacanie składek zdrowotnych za podopiecznych, dotacja zaplanowana w wysokości – 14 210,00 zł, a wykonana – 14 210,00 zł, tj. 100,00 % planu.

Poza dotacjami w dziale tym zrealizowano także dochody należne gminie z tytułu funduszu alimentacyjnego, plan – 37 000,00 zł, zrealizowano kwotę – 23 764,20 zł, tj. 64,23 % planu,

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan w tym dziale został określony na kwotę – 870 384,00 zł, dochody zrealizowano w wysokości – 489 915,71 zł, co stanowi 56,29 % planowanych dochodów. Składają się na to:

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami, zaplanowane w kwocie – 870 384,00 zł, zrealizowane w wysokości – 483 420,93 zł, tj. w 55,54 %,

- odsetki oraz koszty upomnień od zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami, nieplanowane, zrealizowane w wysokości – 5 494,78 zł.,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na utworzenie punktu konsultacyjnego „Czyste Powietrze” w kwocie 9 000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, w okresie sprawozdawczym zrealizowane w wysokości – 4 134,93 zł.,
- wpływ dotacji z Podlaskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku za zadanie zrealizowane w 2020 r. zaplanowane w kwocie 52 109,00 zł, zrealizowane w wysokości 82 091,77 zł, tj. 157,54 % planu

wystawiono 205 upomnień na kwotę 53 262,87 zł oraz 64 tytuły wykonawcze na kwotę – 37 381,74 zł.

Wykonanie dotacji na zadania zlecone gminie w I półroczu 2021 r.:

Do budżetu gminy w I półroczu 2021 roku wpłynęły dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie w łącznej kwocie – 4 747 263,68 zł co stanowi 54,95 % planu ustalonego na poziomie 8 639 817,68 zł. Dotacje pochodzą z budżetu państwa i są przekazane przez Wojewodę Podlaskiego, Główny Urząd Statystyczny oraz Krajowe Biuro Wyborczego, Delegatura w Łomży na wykonywanie zadań zleconych w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

„Rolnictwo i łowiectwo” - 677 064,05 zł - dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, a także na pokrycie kosztów postępowania, plan zrealizowano w 100 %.

„Administracja publiczna” – 32 600,00 zł - dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej (sprawy obywatelskie oraz pozostałe zadania), plan zrealizowano w 48,80 %,

– **7 286,00 zł** - dotacja na przeprowadzenie Powszechnego Spisu Ludności w 2021 r., plan zrealizowano w 100,00 %,

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – 4 062,00 zł - dotacja przeznaczona na aktualizację i prowadzenie rejestru wyborców w gminie, dotacja na realizację zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Jedwabnem. Plan zrealizowano w 97,94 %.

„Pozostałe rozliczenia” – 3 624,00 zł – dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na sfinansowanie zrealizowanych w 2020 r. zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Plan zrealizowano w 100 %.

„Oświata i wychowanie” – 37 404,00 zł – dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz ćwiczenia, plan zrealizowano w 100 %.

„Pomoc społeczna” – 96,63 zł - dotacja obejmująca finansowanie dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania, dotacja wykonana w 100 % planowanych dochodów.

„Rodzina” – 3 985 127,00 zł - dotacja obejmuje finansowanie:

- świadczeń wychowawczych, stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, dotacja wykonana w wysokości – 2 640 000, 00 zł, tj. 49,60 % planu,
- świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, dotacja wykonana w kwocie – 1 330 000,00 zł, tj. 53,10 % planowanych dochodów,
- Karty Dużej Rodziny oraz na koszty obsługi tego zadania, dotacja wykonana w kwocie – 118,00 zł., tj. 100,00 % planowanych dochodów,
- Wspieranie rodziny, dotacja wykonana w kwocie – 799,00 zł, tj. 100,00 % planu
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, dotacja wykonana w kwocie – 14 210,00 zł, tj. 100,00 %

Realizacja dochodów majątkowych w I półroczu 2021 r.:

„Rolnictwo i łowiectwo”

Zaplanowane w powyższym dziale dochody w wysokości – 1 000 000,00 zł zostały zrealizowane w 100,00 %.

„Transport i łączność”

Zaplanowane w powyższym dziale dochody w wysokości – 2 075 647,87 zł zostały zrealizowane w 96,73 %, tj. na kwotę 2 007 827,76 zł.

„Gospodarka mieszkaniowa”

W dziale tym zaplanowano dochody majątkowe w łącznej wysokości – 453 986,00 zł, pochodzące ze sprzedaży majątku, środków na dofinansowanie własnych inwestycji oraz dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej. Zrealizowano dochody w kwocie 481 168,58 zł, tj. 105,99 % planu.

„Kultura fizyczna”

W dziale tym nie planowano dochodów. Otrzymana została dotacja za zrealizowane w 2020 r. zadanie pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w obrębie terenów rekreacyjnych przy ul. Plac 250-lecia w Jedwabnem oraz w m. Pawełki”, na kwotę 207 662,34 zł.

III. ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2021 R.

1) Wydatki bieżące i majątkowe w ujęciu tabelarycznym:

Poniższe tabele przedstawiają strukturę wydatków bieżących i majątkowych zrealizowanych w I półroczu 2021 r., w tym także wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

1) realizacja wydatków budżetowych według działów:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie planu w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 707 331,52	702 716,62	14,93

600	Transport i łączność	3 679 785,80	57 209,36	1,55
700	Gospodarka mieszkaniowa	725 734,00	67 542,95	9,31
710	Działalność usługowa	30 000,00	8 099,99	27,00
720	Informatyka	8 613,68	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	2 724 810,00	1 352 540,26	49,64
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 626,00	558,00	12,06
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	284 116,00	182 401,04	64,20
757	Obsługa długu publicznego	300 000,00	24 979,50	8,33
758	Różne rozliczenia	125 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8 044 420,61	4 275 897,75	53,15
851	Ochrona zdrowia	71 831,00	21 675,39	30,18
852	Pomoc społeczna	1 363 927,63	542 012,70	39,74
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	59 500,00	3 500,00	5,88
855	Rodzina	7 917 150,65	3 962 113,26	50,04
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 213 116,84	1 074 150,56	48,54
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	619 277,00	342 280,77	55,27
926	Kultura fizyczna	5 000,00	0,00	0,00
	RAZEM :	32 884 240,73	12 617 678,15	38,37

2) realizacja wydatków budżetowych według pełnej szczegółowości:

WYDATKI BIEŻĄCE:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	687 267,05	682 996,62	99,38
	01030		Izby rolnicze	10 200,00	5 932,57	58,16
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 200,00	5 932,57	58,16
	01095		Pozostała działalność	677 064,05	677 064,05	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 200,00	1 200,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205,20	205,20	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29,40	29,40	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 153,17	11 153,17	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	688,00	688,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	663 788,28	663 788,28	100,00
600			Transport i łączność	235 587,28	57 029,36	24,21
	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 500,00	0,00	0,00
		2710	Wydatki na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 500,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	228 087,28	57 029,36	25,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	133 087,28	57 029,36	42,85
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	134 125,00	30 578,95	45,17
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	134 125,00	30 579,95	45,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 147,17	38,24
		4260	Zakup energii	11 625,00	11 164,12	96,04
		4270	Zakup usług remontowych	85 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	28 653,84	95,51
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	35 000,00	19 368,72	55,34
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług	500,00	245,10	49,02
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	30 000,00	8 099,99	27,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	27 000,00	6 500,00	26,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	6 500,00	26,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00
	71035		Cmentarze	3 000,00	1 599,99	53,33
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 599,99	53,33
720			Informatyka	8 613,68	0,00	0,00
	72095		Pozostała działalność	8 613,68	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	7 321,63	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	1 292,05	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	2 717 524,00	1 348 430,16	49,62
	75011		Urzędy wojewódzkie	266 224,00	141 070,46	52,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	183 064,00	90 292,19	49,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 500,00	13 600,13	87,74
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 539,00	19 753,28	58,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 821,00	2 538,65	52,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 169,70	69,49
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	6 534,82	40,84
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	282,69	47,12
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 700,00	3 600,00	76,60
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	299,00	29,90
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	136 800,00	61 706,46	45,11
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	124 800,00	60 006,67	48,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	318,50	10,62
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	1 381,29	15,35
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 102 500,00	1 051 751,55	50,02

		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	1 484,00	1 483,38	99,96
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	444,00	11,10
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 250 000,00	599 179,99	47,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 000,00	83 599,63	83,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 000,00	99 956,90	49,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26 000,00	15 108,09	58,11
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 000,00	8 416,00	42,08
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	12 000,00	6 000,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00	49 862,05	38,36
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	957,76	47,89
		4260	Zakup energii	25 000,00	10 157,21	40,63
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	15 968,50	79,84
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	674,00	33,70
		4300	Zakup usług pozostałych	198 191,00	106 292,93	53,63
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	3 999,80	50,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	5 217,40	34,78
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 603,51	92,07
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 500,00	32 800,00	75,40
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	7 000,00	212,00	3,03
		4580	Pozostałe odsetki	325,00	325,00	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	321,50	32,15
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	1 314,00	10,95
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	42 000,00	18 131,93	43,17
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	12 127,05	80,85
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	6 004,88	24,02
	75095		Pozostała działalność	170 000,00	75 769,76	44,57
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 000,00	15 300,00	25,50
		4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	40 000,00	25 102,48	62,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	825,33	41,27
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	18 310,41	53,85
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	9 561,20	95,61
		4480	Podatek od nieruchomości	21 000,00	10 164,00	48,40
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	506,34	25,32
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 626,00	558,00	12,06

	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 122,00	558,00	49,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 122,00	558,00	49,73
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	3 504,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 550,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59,85	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8,58	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	481,57	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	54,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	164 116,00	62 401,04	38,02
	75412		Ochotnicze straże pożarne	164 116,00	62 401,04	38,02
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	444,00	49,33
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 000,00	3 894,50	48,68
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 500,00	28 091,60	51,54
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 600,00	4 228,27	91,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 100,00	5 150,18	56,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	608,79	60,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	3 000,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00	3 259,71	7,09
		4260	Zakup energii	8 000,00	6 158,64	76,98
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 760,00	210,00	11,93
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	3 986,02	53,15
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	239,64	47,93
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	371,10	74,22
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	40,00	0,67
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	2 400,00	77,39
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	850,00	0,00	0,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	805,00	318,59	39,58
757			Obsługa długu publicznego	300 000,00	24 979,50	8,33
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	24 979,50	24,98
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	100 000,00	24 979,50	24,98
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00	0,00
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	200 000,00	0,00	0,00

758			Różne rozliczenia	125 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	125 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	125 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	8 044 420,61	4 275 897,75	53,15
	80101		Szkoły podstawowe	5 575 663,61	3 015 448,64	54,08
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	195 000,00	99 133,54	50,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 464 337,94	1 780 837,56	51,40
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 013,90	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	522,10	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	284 000,00	272 160,66	95,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	610 000,00	360 848,15	59,16
		4120	Składki na Fundusz Pracy	72 500,00	33 152,34	45,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	11 700,00	26,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	20 933,71	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	190 000,00	128 333,50	67,54
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 000,00	0,00	0,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	120 594,17	14 175,93	11,76
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 685,83	2 501,64	15,95
		4260	Zakup energii	55 000,00	24 922,94	45,31
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	2 835,22	18,90
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	1 147,00	22,94
		4300	Zakup usług pozostałych	105 000,00	71 917,25	68,19
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	3 472,38	43,40
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	848,47	21,21
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	3 737,98	28,75
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	263 500,00	203 000,00	77,04
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	125,37	12,54
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 322,77	0,00	0,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 253,19	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	52 000,00	598,71	1,15
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	380 350,00	214 819,43	56,48
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 600,00	9 103,20	40,28
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	254 000,00	139 159,03	54,79
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 600,00	20 828,29	92,16
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 000,00	29 194,85	62,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 000,00	2 889,81	48,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	444,25	8,08
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	200,00	25,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	0,00	0,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	14 750,00	13 000,00	88,14
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	40 000,00	13 229,26	33,07
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00	13 229,26	33,07
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	442 203,00	253 952,80	57,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	12 579,00	62,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	312 403,00	167 484,92	53,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 000,00	21 569,53	93,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 000,00	33 787,66	70,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 000,00	4 656,23	58,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	375,46	25,03
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	18 000,00	13 500,00	75,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 400,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	530 000,00	245 291,82	46,28
		4300	Zakup usług pozostałych	530 000,00	245 291,82	46,28
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	439 400,00	243 232,05	55,36
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 000,00	7 215,18	55,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	295 500,00	158 989,30	53,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 100,00	22 075,59	99,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 000,00	33 071,43	61,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 000,00	3 526,05	44,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	5 329,16	53,29
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 969,30	98,98
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	13 200,00	10 000,00	75,76
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 500,00	56,04	1,25
	80120		Licea ogólnokształcące	404 400,00	212 997,76	52,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00	8 742,60	46,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 800,00	139 540,39	50,59
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 100,00	19 569,96	88,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	29 761,15	59,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	3 016,67	60,33

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 292,49	43,08
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 500,00	10 500,00	77,78
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 200,00	0,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 000,00	1 922,99	12,82
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	1 922,99	12,82
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	150 000,00	75 003,00	50,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 000,00	62 496,00	50,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 250,00	10 632,00	50,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 750,00	1 875,00	50,00
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	30 000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 250,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	750,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 404,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	370,10	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	37 033,90	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	71 831,00	21 675,39	30,18
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00	469,00	15,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	469,00	46,90
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	68 831,00	21 206,39	30,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	9 439,60	31,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 831,00	4 567,00	46,46
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	1 499,79	49,99

		4300	Zakup usług pozostałych	25 700,00	5 700,00	22,18
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 363 927,63	542 012,70	39,74
	85202		Domy pomocy społecznej	220 000,00	78 149,56	35,52
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	220 000,00	78 149,56	35,52
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	700,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	0,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 000,00	4 486,43	40,79
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 000,00	4 486,43	40,79
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	362 000,00	154 310,05	42,63
		3110	Świadczenia społeczne	362 000,00	154 310,05	42,63
	85215		Dodatki mieszkaniowe	25 096,63	12 190,21	48,03
		3110	Świadczenia społeczne	25 094,73	12 190,21	48,58
		4300	Zakup usług pozostałych	1,90	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	106 000,00	50 906,54	48,03
		3110	Świadczenia społeczne	106 000,00	50 906,54	48,03
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	340 719,00	136 377,90	40,03
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	576,00	575,96	99,99
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	581,83	11,64
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	235 200,00	79 214,90	33,68
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 792,00	15 611,92	98,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00	16 725,01	41,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	1 229,32	40,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	2 400,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 289,39	21,49
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 291,00	7 334,22	59,67
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	668,05	44,54
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	468,89	23,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 410,00	8 402,91	99,91
		4480	Podatek od nieruchomości	400,00	376,00	94,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 500,00	75,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 600,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22 400,00	7 938,99	35,44
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 206,99	60,35

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 400,00	6 732,00	33,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	208 667,00	78 034,92	37,40
		3110	Świadczenia społeczne	208 667,00	78 034,92	37,40
	85295		Pozostała działalność	66 845,00	19 618,10	29,35
		3110	Świadczenia społeczne	9 000,00	5 002,50	55,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 727,00	5 550,00	71,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 086,00	2 185,67	42,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	117,00	83,30	71,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 720,00	6 640,00	32,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 835,00	156,63	1,77
		4220	Zakup środków żywności	4 060,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	59 500,00	3 500,00	5,88
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	59 500,00	3 500,00	5,88
		3240	Stypendia dla uczniów	59 500,00	3 500,00	5,88
855			Rodzina	7 917 150,65	3 962 113,26	50,04
	85501		Świadczenia wychowawcze	5 334 562,65	2 616 253,31	49,04
		3110	Świadczenia społeczne	5 277 755,00	2 588 946,45	49,05
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 230,00	18 013,50	49,72
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 900,00	2 787,37	47,24
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 300,00	3 398,98	46,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	464,45	46,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	590,41	29,52
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 036,65	501,89	24,64
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 550,26	99,95
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	490,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 504 790,00	1 305 005,71	52,10
		3110	Świadczenia społeczne	2 331 829,00	1 211 166,82	51,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 200,00	20 259,98	57,56
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	2 751,26	68,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	107 000,00	62 677,15	58,58
		4120	Składki na fundusz pracy	1 000,00	382,47	38,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	838,61	9,32
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 560,00	5 070,16	37,39
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 550,26	99,95
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	200,00	20,00

	85503		Karta Dużej Rodziny	118,00	24,90	21,10
		4300	Zakup usług pozostałych	118,00	24,90	21,10
	85504		Wspieranie rodziny	53 470,00	26 787,57	50,10
		3110	Świadczenia społeczne	300,00	300,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 620,00	17 745,31	45,95
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 200,00	2 555,46	79,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 500,00	3 362,00	44,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	469,65	46,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	599,00	499,00	83,31
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	305,89	61,18
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 550,26	99,95
	85508		Rodziny zastępcze	10 000,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	14 210,00	14 041,77	98,82
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 210,00	14 041,77	98,82
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 943 116,84	929 150,56	47,82
	90002		Gospodarka odpadami	1 053 151,00	567 713,97	53,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 000,00	9 210,09	28,78
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 800,00	2 697,16	96,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	7 980,91	46,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	992 000,00	544 831,97	54,92
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	434,79	86,96
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 200,00	77,37
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	1 019,05	50,95
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	340,00	34,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	150 000,00	67 055,00	44,70
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	67 055,00	44,70
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	40 000,00	4 199,97	10,50
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	4 199,97	10,50
	90013		Schroniska dla zwierząt	60 000,00	41 000,00	68,33
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	41 000,00	68,33
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	330 723,00	107 631,78	32,54
		4260	Zakup energii	200 000,00	98 543,31	49,27

		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	9 088,47	20,20
		4300	Zakup usług pozostałych	85 723,00	0,00	0,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	247 242,84	137 244,84	55,51
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	247 242,84	137 244,84	55,51
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	62 000,00	4 305,00	6,94
		4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	4 305,00	6,94
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	619 277,00	342 280,77	55,27
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	417 277,00	242 276,77	58,06
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	408 000,00	238 000,00	58,33
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 277,00	4 276,77	46,10
	92116		Biblioteki	200 000,00	100 004,00	50,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 000,00	100 004,00	50,00
	92195		Pozostała działalność	2 000,00	0,00	0,00
		2360	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	2 000,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	5 000,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	5 000,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	0,00	0,00
Razem wydatki bieżące				24 480 365,74	12 330 458,15	50,37

WYDATKI MAJĄTKOWE:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 020 067,47	19 720,00	0,49
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 020 067,47	19 720,00	0,49
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 020 067,47	19 720,00	0,49
600			Transport i łączność	3 444 198,52	0,00	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	81 888,00	0,00	0,00

		6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jedn. samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	81 888,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	489 352,00	0,00	0,00
		6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jedn. samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	489 352,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 872 958,52	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 872 958,52	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	549 609,00	2 500,00	0,45
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	549 609,00	2 500,00	0,45
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	537 609,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	2 500,00	20,83
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	120 000,00	120 000,00	100,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	120 000,00	120 000,00	100,00
		6170	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	120 000,00	120 000,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	270 000,00	145 000,00	53,70
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	270 000,00	145 000,00	53,70
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	270 000,00	145 000,00	53,70
Razem wydatki majątkowe				8 403 874,99	287 220,00	3,42
WYDATKI OGÓŁEM				32 884 240,73	12 617 678,15	38,37

2) Wydatki budżetowe w ujęciu opisowym

W I półroczu 2021 roku zrealizowano wydatki budżetowe na łączną kwotę – 12 617 678,15 zł, co w stosunku do planu wynoszącego – 32 884 240,73 zł stanowi 38,37 % planowanych wydatków budżetowych. Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie – 12 330 458,15 zł, co w relacji do planu ustalonego na poziomie – 24 480 365,74 zł stanowi 50,37 % planowanych wydatków bieżących. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości – 287 220,00 zł tj. na poziomie 3,42 % planowanych wydatków majątkowych wynoszących – 8 403 874,99 zł. Realizacja większości wydatków majątkowych została przesunięta na II półrocze 2021 r.

Poniższa tabela przedstawia strukturę wydatków budżetowych, z uwzględnieniem poszczególnych ich rodzajów:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2021 r.	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Wykonanie w %
I.	Wydatki ogółem	32 884 240,73	12 617 678,15	38,37
1.	<i>Wydatki bieżące z tego:</i>	24 480 365,74	12 330 458,15	50,37
a)	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8 830 564,97	4 663 215,14	52,81
b)	dotacje na zadania bieżące	879 019,84	479 525,61	54,55
c)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE	189 939,35	16 677,57	8,78
d)	wydatki na obsługę długu	100 000,00	24 979,50	24,98
e)	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	200 000,00	0,00	0,00
f)	pozostałe wydatki	14 280 841,58	7 146 060,33	50,04
2.	<i>Wydatki majątkowe, w tym:</i>	8 403 874,99	287 220,00	3,42
a)	w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE	0,00	0,00	0,00

Realizację wydatków budżetowych według planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Jedwabne przedstawia poniższa tabela :

Nazwa jednostki	Plan po zmianach na 2021 rok	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Wykonanie w %
Urząd Miejski w Jedwabnem	16 143 741,84	4 098 098,51	25,39
Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem	9 281 078,28	4 504 125,96	48,53
Zespół Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych	6 160 656,48	3 300 762,77	53,58
Szkoła Podstawowa w Nadborach	1 298 764,13	714 690,91	55,03
Ogółem:	32 884 240,73	12 617 678,15	38,37

Realizacja wydatków bieżących w I półroczu 2021 r.:

„Rolnictwo i łowiectwo”

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości – 687 267,05 zł, zrealizowano w kwocie – 682 996,62 zł, co stanowi 99,38 % planu. W ramach wydatków bieżących dokonano wpłat na rzecz izb rolniczych z tytułu 2% odpisu podatku rolnego w kwocie – 5 932,57 zł, dokonano także wydatków w kwocie – 677 064,05 zł z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Dla producentów rolnych przekazano kwotę 663 788,28 zł. Zabezpieczono także środki na obsługę tego zadania w wysokości 2 %, tj. na zakup niezbędnych materiałów a także na prowizje bankowe oraz usługi pocztowe – 13 275,77 zł.

„Transport i łączność”

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości – 235 587,28 zł, zrealizowano w kwocie – 57 029,36 zł, tj. w 24,21 %. Wśród wydatków bieżących dużą część stanowi zaliczka na rekompensatę dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w Jedwabnem.

„Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości – 134 125,00 zł, zrealizowano w kwocie – 30 578,95 zł, czyli w 24,19 %. Poniesiono m.in. wydatki na zakup materiałów i energii elektrycznej do budynków należących do gminy – 11 164,12 zł, wydatkowano środki na zakup usług, w tym przeglądy techniczne budynków gminnych, publikację ogłoszeń dot. sprzedaży nieruchomości, opłaty za rozgraniczenie działek – 28 653,84 zł, wydatki za administrowanie gminnym zasobem mieszkaniowym, zgodnie z zawartą umową – 19 368,72 zł.

„Działalność usługowa”

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości – 30 000,00 zł, zrealizowano w kwocie – 8 099,99 zł, w tym głównie na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, zgodnie z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Plan zrealizowano w 27,00 %.

„Administracja publiczna”

Zaplanowane w tym dziale wydatki wynoszące – 2 717 524,00 zł zrealizowano w kwocie – 1 348 430,16 zł, co stanowi 49,62 % planu. Realizacja wydatków bieżących wg poszczególnych rozdziałów przedstawia się następująco:

Urzędy wojewódzkie, plan – 266 224,00 zł, wykonanie – 141 070,46 zł, tj. 52,99 %. W ramach tego działu realizowane są zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie spraw obywatelskich oraz pozostałych zadań. W części są one finansowane z dotacji celowej. Poniesione wydatki dotyczą w szczególności wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 126 184,25 zł, zakupu druków i materiałów biurowych – 4 169,70 zł, zakupu usług pocztowych, telekomunikacyjnych, serwisu programów komputerowych, wypłat delegacji, szkoleń oraz odpisu na ZFŚS – 10 716,51 zł.

Rady gmin, plan – 136 800,00 zł, wykonanie – 61 706,46 zł tj. 45,11 % planu. W rozdziale tym przeważają wydatki na wypłaty diet dla radnych Rady Miejskiej w Jedwabnem – 60 006,67 zł a także wydatki bezpośrednio związane z obsługą Rady Miejskiej, w tym materiały biurowe, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, delegacje oraz szkolenia – 1 699,79 zł.

Urzędy gmin, plan – 2 102 500,00 zł, wykonanie – 1 051 751,55 zł., tj. 50,02 % planu. W rozdziale tym ujęto wydatki ponoszone w związku z działalnością administracyjną Urzędu Miejskiego. Obejmują one w szczególności wydatki na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 803 844,61 zł,
- składki na PFRON, ekwiwalenty za odzież, odpisy na ZFŚS, badania okresowe pracowników – 42 334,00 zł,
- zakup materiałów biurowych, spożywczych, węgla, środków czystości – 50 819,81 zł,
- zakup energii elektrycznej oraz wody – 10 157,21 zł,
- zakup usług remontowych – 15 968,50 zł,
- zakup usług, min. obsługę prawną, informatyczną, zakup usług pocztowych, aktualizację oprogramowania komputerowego, audyt bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych, monitoring budynku urzędu, opłaty bankowe, pełnienie obowiązków IOD, Systemów Informatycznych, konserwacja sprzętu, usługi grzewcze, utrzymanie strony BIP, odprowadzanie ścieków itp. – 106 292,93 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenia budynku urzędu wraz z wyposażeniem – 8 603,31 zł,

- delegacje, szkolenia pracowników – 6 531,40 zł,
- wydatki na opłatę podatku od towarów i usług – 212,00 zł,
- różne opłaty i składki – 1 808,38 zł,
- koszty postępowania sądowego – 321,50 zł.

Promocja jednostek samorządu terytorialnego, plan – 42 000,00 zł, wykonanie – 18 131,93 zł, tj. 43,17 % planu. Poniesione w tym rozdziale wydatki związane są min. z zakupem materiałów promocyjnych

Pozostała działalność, plan – 170 000,00 zł., wykonanie – 75 769,76 zł, tj. 44,57 % planu. W rozdziale tym poniesiono wydatki na wypłaty diet zryczałtowanych dla sołtysów – 15 300,00 zł, wypłaty prowizji sołtysom za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego - 25 102,48 zł, zakup usług pozostałych, w tym: usług pocztowych, opłaty za serwis i aktualizację programów komputerowych, refundację kosztów komorniczych, opłatę za obsługę targowicy, usługi pocztowe – 19 135,74 zł, wydatki związane z przynależnością do związków i stowarzyszeń, których członkiem jest Gmina Jedwabne – 9 561,20 zł, podatek od nieruchomości od targowicy, zgodnie ze złożoną przez gminę deklaracją podatkową za 2021 r. – 10 164,00 zł oraz koszty komornicze – 506,34 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

Plan – 4 626,00 zł, wykonanie – 558,00 zł tj. 12,06 % planu. W ramach tego działu realizowane są wydatki zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze, Delegatura w Łomży. Realizacja wydatków bieżących wg poszczególnych rozdziałów przedstawia się następująco:

- **Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**, plan – 1 122,00 zł, wykonanie – 558,00 zł., tj. 49,73 %. Poniesione wydatki dotyczą zakupu materiałów biurowych niezbędnych do prowadzenia rejestru wyborców .
- **Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**, plan – 3 504,00 zł, wykonanie wydatków w tym rozdziale przewidziane jest w II półroczu 2021 r.

„Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa”

Zaplanowane w tym dziale wydatki wynoszące – 164 116,00 zł zostały wykonane w 38,02 %, tj. w kwocie – 62 401,04 zł. Są one związane z funkcjonowaniem ochotniczej straży pożarnej i obejmują: wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 41 397,43 zł, ekwiwalenty za używanie własnej odzieży oraz za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych – 4 338,50 zł, zakup materiałów oraz paliwa – 3 259,71 zł, opłaty za energię elektryczną oraz wodę – 6 158,64 zł., zakup usług remontowych oraz usług pozostałych min. serwis sprzętu specjalistycznego, przeglądy oraz ubezpieczenie wozów strażackich, opłaty i składki – 4 265,66 zł, delegacje, badania okresowe oraz odpisy na ZFŚS – 2 981,10 zł.

„Obsługa długu publicznego”

W dziale tym zaplanowano kwotę – 300 000,00 zł, wydatki wykonano w wysokości – 24 979,50 zł, co stanowi 8,33 % planu. Wydatki zostały poniesione na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych.

„Różne rozliczenia”

Zaplanowane w tym dziale środki w wysokości – 125 000,00 zł stanowią rezerwy: ogólna pozostająca do wyłącznej dyspozycji Burmistrza w kwocie – 50 000,00 zł oraz celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe – 75 000,00 zł.

„ Oświata i wychowanie”

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą – 8 044 420,61 zł. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w wysokości – 4 275 897,75 zł, co stanowi 53,15 % planu. W ramach tego działu finansowane jest utrzymanie dwóch szkół podstawowych wraz z oddziałami przedszkolnymi, utrzymanie punktu przedszkolnego, szkoły branżowej I stopnia, dowóz uczniów do szkół, utrzymanie dzieci z terenu Gminy Jedwabne w przedszkolach prowadzonych przez inne gminy oraz kształcanie i doskonalenie zawodowe kadry nauczycielskiej.

Poniższa tabela prezentuje poziom realizacji wydatków budżetowych według przedstawionych powyżej rozdziałów budżetowych:

Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan	Wykonanie ogółem	W tym:		
				Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe	Wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Pozostałe wydatki
80101	Szkoły podstawowe	5 575 663,61	3 015 448,64	2 459 297,42	203 000,00	353 151,22
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	380 350,00	214 819,43	192 071,98	13 000,00	9 747,45
80104	Przedszkola	40 000,00	13 229,26	0,00	0,00	13 229,26
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	442 203,00	253 952,80	227 498,34	13 500,00	12 954,46
80113	Dowożenie uczniów do szkół	530 000,00	245 291,82	0,00	0,00	245 291,82
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	439 400,00	243 232,05	217 718,41	10 000,00	15 513,64
80120	Licea ogólnokształcące	404 400,00	212 997,76	191 888,17	10 500,00	10 609,59
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 000,00	1 922,99	0,00	0,00	1 922,99
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	150 000,00	75 003,00	75 003,00	0,00	0,00
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		8 044 420,61	4 275 897,75	3 363 477,32	250 000,00	662 420,43

Największe wydatki w tym dziale ponoszone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Stanowią one aż 78,66 % wydatków poniesionych w okresie sprawozdawczym.

Realizacja planu wydatków w szkołach prowadzonych przez Gminę Jedwabne w I półroczu 2021 r. przedstawia się następująco:

Szkoła Podstawowa w Nadborach wraz z oddziałem przedszkolnym (licząca 40 uczniów, w tym 38 – w szkole podstawowej, 2 – w oddziale przedszkolnym) – Ogółem wydatki zaplanowano w kwocie – 1 298 764,13 zł, zrealizowano w wysokości 714 690,91 zł, tj. w 55,03 % planu.

Do wydatków poniesionych w ramach prowadzenia i utrzymania szkoły podstawowej (80101) w kwocie - 597 318,52 zł. zaliczyć należy :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 523 815,14 zł,
- zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, węgla oraz energii – 10 447,25 zł,
- zakup usług, w tym: konserwacje sprzętu, przeglądy budynku, usługi grzewcze, usługi telekomunikacyjne – 19 886,13 zł,
- delegacje, badania profilaktyczne, odpisy na ZFŚS – 43 170,00 zł.

Do wydatków poniesionych w związku z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych (80103) w kwocie – 102 363,39 zł. zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 95 363,39 zł.,
- odpisy na ZFŚS – 7 000,00 zł.

Do wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (80150) w kwocie – 15 009,00 zł zaliczyć należy wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W planie finansowym Szkoły Podstawowej w Nadborach zaplanowano, ze środków dotacji celowej, wydatki na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153) w kwocie – 5 414,13 zł. Środki będą wydatkowane w II półroczu 2021 r.

Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem, w skład którego wchodzi:

Szkoła Podstawowa w Jedwabnem wraz z 2 oddziałami przedszkolnymi oraz punktem przedszkolnym liczącym 4 oddziały (łącznie 417 uczniów, w tym: 326 uczniów w szkole podstawowej, 91 - w punkcie przedszkolnym) – Ogółem wydatki zaplanowano w kwocie – 5 134 866,61 zł, wykonano w wysokości – 2 784 538,96 zł, tj. zrealizowano 54,23 % planu.

Do wydatków poniesionych w ramach prowadzenia i utrzymania szkoły podstawowej (80101) w kwocie – 2 418 130,12 zł zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 2 034 615,82 zł.,
- zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, energii – 159 486,76 zł,
- zakup usług, w tym: monitoring, konserwacje sprzętu, przeglądy budynku, usługi grzewcze, usługi telekomunikacyjne – 58 338,72 zł,

- delegacje, szkolenia pracowników, badania profilaktyczne, odpisy na ZFŚS – 161 950,84 zł,
- ubezpieczenie majątku szkoły – 3 737,98 zł.

Do wydatków poniesionych w związku z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych (80103) w kwocie – 112 456,04 zł zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 105 811,79 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 444,25 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 200,00 zł,
- odpisy na ZFŚS – 6 000,00 zł.

Do wydatków poniesionych w ramach prowadzenia punktu przedszkolnego (80106) w kwocie – 253 952,80 zł zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 240 077,34 zł,
- zakup usług pozostałych – 375,46 zł,
- odpisy na ZFŚS – 13 500,00 zł.

Branżowa Szkoła I Stopnia w Jedwabnem (licząca 21 uczniów) – wydatki zaplanowano na poziomie – 439 400,00 zł, zrealizowano w kwocie – 243 232,05 zł, czyli w 55,36 %. Wydatki poniesiono na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 224 933,59 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia oraz energii – 5 329,16 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym: opłaty bankowe i opłaty za udział uczniów w kursach zawodowych, usługi telekomunikacyjne – 2 969,30 zł,
- delegacje, odpisy na ZFŚS – 10 000,00 zł.

Liceum Ogólnokształcące w Jedwabnem (liczące 12 uczniów) - wydatki zaplanowano na poziomie – 404 400,00 zł., zrealizowano w kwocie – 212 997,76 zł, czyli w 52,67 %. Wydatki poniesiono na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 200 630,77 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym: opłaty bankowe i opłaty za udział uczniów w kursach zawodowych, usługi telekomunikacyjne – 1 292,49 zł,
- zakup usług remontowych – 574,50
- delegacje, odpisy na ZFŚS – 10 500,00 zł.

Do wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (80150) w kwocie – 59 994,00 zł zaliczyć należy wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W planie finansowym Zespołu Szkół Samorządowych w Jedwabnem zaplanowano wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych (80152) – w kwocie 30 000,00 zł oraz ze środków dotacji celowej, wydatki na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153) w kwocie – 31 989,87 zł oraz środki będą wydatkowane w II półroczu 2021 r.

Przedszkola - w ramach tego rozdziału finansowane są koszty uczęszczania dzieci z terenu Gminy Jedwabne do przedszkoli na terenie innych gmin. Plan ustalono na poziomie – 40 000,00 zł. Wykonanie wyniosło 13 229,26 zł co stanowi 33,07 % planu.

Dowóz uczniów do szkół – wydatki zaplanowano w wysokości – 530 000,00 zł., zrealizowano w kwocie – 245 291,82 zł., co stanowi 46,28 % planu. W ramach powyższego rozdziału finansowane są:

- wydatki na dowóz uczniów z terenu gminy do szkół prowadzonych przez Gminę Jedwabne (do Szkoły Podstawowej w Jedwabnem, Szkoły Podstawowej w Nadborach oraz Zespołu Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych w Jedwabnem) oraz wydatki na dowóz uczniów z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego do Ośrodka Szkolno–Wychowawczego w Długoborzu,
- wydatki na dowóz dzieci niepełnosprawnych na zajęcia edukacyjne i rehabilitacyjne do Niepublicznego Przedszkola Integracyjnego „Mały Artysta” w Łomży,
- wydatki na dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół specjalnych,

Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – zaplanowane wydatki w wysokości – 15 000,00 zł zrealizowano w kwocie – 1 922,99 zł tj. w 12,82 %. Wydatki poniesiono na udział nauczycieli w szkoleniach i warsztatach organizowanych przez Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli oraz na zwrot kosztów dojazdu na szkolenia.

„Ochrona zdrowia”

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości – 71 831,00 zł, wydatkowano kwotę - 21 675,39 zł, tj. 30,18 % planu. Środki na wydatki pochodzą w wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i zgodnie z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych są przeznaczone na przeciwdziałanie narkomanii oraz alkoholizmowi. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na wynagrodzenie pełnomocnika oraz członków komisji do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych, prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin, realizację licznych programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży oraz organizację zajęć dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych.

„Pomoc społeczna”

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są przez gminę jako zadania własne oraz jako zadania zlecone do realizacji przez Podlaski Urząd Wojewódzki. Wydatki w tym dziale zaplanowano na poziomie – 1 363 927,63 zł, zrealizowano w kwocie – 542 012,70 zł, co stanowi 39,74 % planu. Do zadań realizowanych przez Gminę w ramach pomocy społecznej należy:

- realizacja zadań własnych z zakresu pomocy społecznej,
- realizacja zadań zleconych odrębnymi ustawami (środki na realizację i obsługę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zapewnia budżet państwa).

Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej określonych jako zadania własne w I półroczu 2021 r.:

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje następujące zadania własne:

L.P.	Rodzaj zadania:	Liczba wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym	Plan na 2021 r.	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Wykonanie w %
1	Kierowanie podopiecznych do domów pomocy społecznej oraz ponoszenie odpłatności za pobyt	26	220 000,00	78 149,56	35,52
2	Działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie	-	700,00	0,00	0,00
3	Naliczanie i opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym w NFZ	98	11 000,00	4 486,43	40,79
4	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych	57	25 000,00	7 045,00	28,18
5	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych	330	337 000,00	147 265,05	43,70
6	Przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych	58	25 000,00	12 190,21	48,76
7	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych	74	106 000,00	50 906,54	48,03
8	Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym:	-	340 719,00	136 377,90	40,03
	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe	-	307 392,00	115 762,98	37,66
	Zakup materiałów, usług oraz innych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem ośrodka	-	33 327,00	20 614,92	61,86
9	Organizowanie usług opiekuńczych na rzecz osób chorych i starszych świadczonych przez opiekunki domowe	-	22 400,00	7 938,99	35,44
10	Udzielanie pomocy w formie dożywiania uczniom szkół oraz osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym	-	208 667,00	78 034,92	37,40
11	Organizacja prac społecznie użytecznych	-	9 000,00	5 002,50	55,58
	Razem	-	1 305 486,00	527 397,10	40,40

Dodatkowo w ramach tego działu zostały zaplanowane wydatki na utrzymanie Dziennego Domu Senior+ (plan – 48 000,00, wydatki wykonane – 7 830,55 zł) oraz wydatki w ramach programu Wspieraj Seniora (plan – 9 845,00 zł, wykonanie – 6 785,05 zł) .

Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej określonych jako zadania zlecone w I półroczu 2021 r.:

L.P.	Rodzaj zadania:	Liczba wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym	Plan na 2021 r.	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Wykonanie w %
1	Realizacja i obsługa dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej	-	96,63	0,00	0,00
	Razem		193,08	0,00	0,00

„Edukacyjna opieka wychowawcza”

Zaplanowane w tym dziale wydatki wynoszą – 59 500,00 zł i są przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów szkolnych. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę – 3 500,00 zł. Plan wykonano w 5,88 %.

„Rodzina”

Wydatki w tym dziale zaplanowano na poziomie – 7 917 150,65 zł, zrealizowano w kwocie – 3 962 113,26 zł, co stanowi 50,04 % planu. W ramach powyższego działu realizowane są zarówno zadania własne jak również zadania zlecone odrębnymi ustawami, finansowane przez budżet państwa.

Realizacja zadań własnych w omawianym dziale przedstawia się następująco:

L.P.	Rodzaj zadania:	Liczba wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym	Plan na 2021 r.	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Wykonanie w %
1	Wydatki na obsługę świadczeń wychowawczych	-	11 562,65	5 329,16	46,09
2	Wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, m.in. na asystentów rodziny: wynagrodzenie wraz z pochodnymi	-	52 671,00	25 988,57	49,34
3	Wydatki na rodzinne domy dziecka, na koordynatora pieczy zastępczej oraz na rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	-	10 000,00	0,00	0,00
	Razem	-	74 233,65	31 317,73	42,19

Realizacja zadań zleconych w omawianym dziale przedstawia się następująco:

L.P.	Rodzaj zadania:	Liczba wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym	Plan na 2021 r.	Wykonanie w I półroczu 2021 r.	Wykonanie w %
1	Realizacja świadczeń wychowawczych, dodatków wychowawczych oraz dodatków do zryczałtowanej kwoty, stanowiące pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, w tym:	-	5 323 000,00	2 610 924,15	49,05
	Wypłaty świadczeń	5 209	5 277 755,00	2 588 946,45	49,05
	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	-	43 105,00	21 272,85	49,35
	Pozostałe wydatki na obsługę zadania	-	2 140,00	704,85	32,94

2	Realizacja i obsługa świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, w tym:	-	2 504 790,00	1 305 005,71	52,10
	Wypłaty świadczeń	6 331	2 331 829,00	1 211 166,82	51,94
	Wypłaty składek na ubezpieczenie społeczne za podopiecznych	204	100 000,00	58 788,45	58,79
	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	-	47 200,00	27 282,41	57,80
	Pozostałe wydatki na obsługę zadania	-	25 761,00	7 768,03	30,15
3	Realizacja programu „Dobry start”, w tym:	-	799,00	799,00	100,00
	Wypłaty świadczeń	1	300,00	300,00	100,00
	Pozostałe wydatki na obsługę zadania	-	499,00	499,00	100,00
4	Realizacja wydatków dot. Karty Dużej Rodziny	25	118,00	24,90	21,10
5	Naliczanie i opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym w NFZ	122	14 210,00	14 041,77	98,82
Razem			7 842 917,00	3 930 795,53	50,12

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w kwocie – 1 943 116,84 zł, zrealizowano w wysokości – 929 150,56 zł, co stanowi 47,82 % planowanych wydatków.

W ramach tego działu finansowane są następujące zadania własne:

Gospodarka odpadami - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie – 1 053 151,00 zł, zrealizowano w wysokości – 567 713,97 zł, co stanowi 53,91 % planu. W okresie sprawozdawczym dokonano wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 19 888,16 zł, dokonano zakupu usług na łączną kwotę – 544 831,97 zł., w tym w zakresie: odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Jedwabne – 537 396,57 zł, usług pocztowych, informatycznych, serwisu i aktualizacji oprogramowania, prowizji bankowych, refundacji kosztów komorniczych – 7 435,40 zł. W ramach powyższego rozdziału dokonano również wydatków z tytułu odpisu na ZFŚS – 1 200,00 zł, kosztów komorniczych – 1 019,05 zł, oraz delegacji 434,79 zł i szkoleń 340,00 zł.

Oczyszczanie miast i wsi – wydatki zaplanowano na poziomie – 150 000,00 zł, zrealizowano w wysokości – 67 055,00 zł, tj. w 44,70 %. Poniesione w tym rozdziale wydatki dotyczą zakupu usług związanych utrzymaniem porządku na terenie Gminy Jedwabne, w tym także związanych z zimowym utrzymaniem dróg.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł i wykonano w wysokości 4 199,97 zł, tj. 10,50 % planu.

Schroniska dla zwierząt – wydatki zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie bezpańskich psów w schronisku. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w wysokości – 41 000,00 zł., co stanowi 68,33 % planu.

Oświetlenie ulic, placów i dróg – zaplanowano kwotę – 330 723,00 zł, wydatkowano – 107 631,78 zł, tj. 32,54 % planu. Wydatki poniesiono na zakup energii - 98 543,31 zł oraz na naprawę oświetlenia ulic na terenie Gminy Jedwabne – 9 088,47 zł.

Zakłady gospodarki komunalnej – w ramach wydatków bieżących zaplanowano dotację przedmiotową w wysokości - 247 242,84 zł z przeznaczeniem na dopłatę do 1 m³ wody pobieranej

z hydroforni w Orlikowie. W I półroczu 2021 r. przekazano dotację w kwocie – 137 244,84 zł , realizując plan wydatków w 55,51 %.

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 62 000,00 zł z czego wykonano na kwotę 4 305,00 zł co stanowi 6,94 % planu.

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Zaplanowane w tym dziale wydatki wynoszą – 619 277,00 zł. Wydatki zrealizowano w wysokości – 342 280,77 zł, tj. 38,54 % planu. Poniesione wydatki dotyczą funkcjonowania:

- **Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem oraz świetlic wiejskich** – dotację zaplanowano w wysokości – 417 277,00 zł, zrealizowano w kwocie – 242 276,77 zł, tj. 58,06 % planu.
- **Biblioteki Publicznej w Jedwabnem** – dotację zaplanowano w kwocie – 200 000,00 zł., wykonano w wysokości 100 004,00 zł, tj. 50,00 % planu.

W dziale tym zaplanowano także dotację dla Stowarzyszenia Miłośników Ziemi Jedwabińskiej na zakup mundurów do Izby Pamięci w Jedwabnem, wykonanie planowane jest w II połowie 2021 r.

„Kultura fizyczna i sport”

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w kwocie 5 000,00 zł. Wybór podmiotu nastąpi zgodnie z ustawą.

Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2021 r.:

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości – 287 220,00 zł tj. na poziomie 3,42 % planowanych wydatków majątkowych wynoszących – 8 403 874,99 zł. Realizacja większości wydatków majątkowych została więc przesunięta na II półrocze 2021 r.

„Rolnictwo i leśnictwo”

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości – 4 020 067,47 zł w I półroczu zrealizowano na kwotę 19 720,00 zł co daje 0,49 % planu. Opłacone zostało przygotowanie dokumentacji przetargowej na budowę wodociągu w m. Mocarze-Szostaki-Burzyn oraz przygotowanie programu funkcjonalno-usługowego dla rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków.

„Transport i łączność”

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości – 3 444 198,52 zł. Planowane wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2021 r. Wydatki na zadania inwestycyjne w tym dziale, finansowane ze środków własnych gminy to:

- ✓ „Przebudowa drogi dojazdowej do gminnej oczyszczalni ścieków”, plan - 650 000,00 zł, inwestycja realizowana przy wsparciu Urzędu Marszałkowskiego w Białymstoku w kwocie – 450 000,00 zł. Inwestycja zostanie zrealizowana w II półroczu 2020 r.
- ✓ „Przebudowa drogi gminnej we wsi Brzostowo”, plan – 1 805 009,60 zł, zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
- ✓ „Przebudowa ulicy Długiej w Burzynie”, plan – 372 948,92 zł zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

- ✓ „Przebudowa drogi w miejscowości Makowskie” – plan 20 000,00 zł. Przedsięwzięcie wieloletnie
- ✓ „Przebudowa drogi w miejscowości Bronaki Pietrasze” – plan 20 000,00 zł. Przedsięwzięcie wieloletnie
- ✓ „Przebudowa drogi w miejscowości Chyliny” – plan 5 000,00 zł. Przedsięwzięcie wieloletnie

W II półroczu 2021 r. w ramach tego działu zaplanowane jest także udzielenie pomocy finansowej dla:

- województwa podlaskiego z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej do zadania pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 668 ulica Przytułska w Jedwabnem” w kwocie 81 888,00 zł,
- powiatu łomżyńskiego z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1923B Kotowo Plac-Kotowo Stare-Choszczewo” w kwocie 489 352,00 zł,

„Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa”

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano w łącznej kwocie 120 000,00 zł na dokonanie wpłaty na państwowy fundusz celowy Państwowej Straży Pożarnej w celu dofinansowania zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Białymstoku. Plan zrealizowano w 100%.

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę – 270 000,00 zł., z przeznaczeniem na wniesienie wkładu do spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Jedwabnem”, stosownie do zawartej umowy wsparcia. W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie – 145 000,00 zł.

IV. ANALIZA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ WG STANU NA DZIEŃ 30.06.2021 R.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku w księgach rachunkowych Urzędu Miejskiego oraz jednostek podległych wystąpiły należności na łączną kwotę – 2 262 495,86 zł. Szczegółowo przedstawia to poniższa tabela:

Rodzaj należności	Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r.	W tym:	
		Zaległości netto	Nadpłaty
Należności z opłat za wieczyste użytkowanie	2 674,14	2 674,14	25,41
Należności z najmu i dzierżawy składników majątku	59 929,85	59 929,85	6,38
Należności z tytułu podatku – karta podatkowa	6 156,12	3 562,12	0,00
Podatek od nieruchomości - osoby prawne	554 366,50	86 983,50	299,05
Podatek rolny – osoby prawne	0,00	0,00	5,00
Podatek leśny – osoby prawne	3 031,00	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	179 584,24	46 939,64	3 238,53

Podatek rolny – osoby fizyczne	230 646,33	45 562,10	4 125,53
Podatek leśny – osoby fizyczne	39 394,45	9 364,33	497,72
Podatek od środków transportowych	63 410,67	19 660,17	781,01
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1 020,00	0,00	0,00
Wpływy podatku od czynności cywilnoprawnych	683,36	223,36	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	59 058,00	0,00	0,00
Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami	534 542,79	60 514,83	783,30
Odsetki od dochodów niepodatkowych	24 294,42	24 294,42	0,00
Należności od dłużników alimentacyjnych	500 931,15	500 931,15	0,00
Pozostałe należności	2 772,84	59,84	0,00
Razem	2 262 495,86	860 699,45	9 761,93

W strukturze zaległości ponad połowę (58,20 %) stanowią zaległości dłużników alimentacyjnych. Stosunkowo wysoki jest też wskaźnik procentowy zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych, wynoszący 10,11 % wszystkich zaległości. Jest to spowodowane brakiem możliwości ściągnięcia zaległości od przedsiębiorstw (będących w upadłości), pomimo prowadzonych czynności egzekucyjnych.

Mając na uwadze prawidłową ściągalskość zaległości podatkowych i niepodatkowych, prowadzone są działania zmierzające do wyegzekwowania opisanych powyżej kwot. W odniesieniu do podatków i opłat wystawiono 16 upomnień na łączną kwotę - 8 093,33 zł Praktyką są także telefoniczne przypomnienia o konieczności uregulowania zaległości w podatkach i opłatach. W zakresie opłat za gospodarowanie odpadami w celu wyegzekwowania zaległości wystawiono 221 upomnień na kwotę 56 201,87 zł oraz 64 tytuły wykonawcze na łączną kwotę – 37 381,74 zł. Zaległości dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wobec gminy wynoszą – 500 931,15 zł. Dłużnicy alimentacyjni są zobowiązani do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości świadczeń wypłaconych osobie uprawnionej, łącznie z ustawowymi odsetkami za opóźnienie. Należności przypadające od dłużnika alimentacyjnego z tytułu świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego podlegają ściągnięciu wraz z odsetkami w drodze egzekucji sądowej na podstawie przepisów o egzekucji świadczeń alimentacyjnych. Ponadto zaległości dłużników alimentacyjnych są sukcesywnie aktualizowane w Biurze Informacji Gospodarczej.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. w ewidencji księgowej Urzędu Miejskiego oraz jednostek podległych wystąpiły zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości – 38 924,42 zł. Szczegółowo przedstawia to poniższa tabela:

Nazwa jednostki	Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r.	W tym:	
		Zobowiązania niewymagalne	Zobowiązania wymagalne
Urząd Miejski	35 167,67	35 167,67	0,00
Szkoła Podstawowa w Nadborach	127,03	127,03	0,00

Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem	3 629,72	3 629,72	0,00
Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00	0,00
Razem	38 924,42	38 924,42	0,00

W I półroczu 2021 roku spłacono raty kapitałowe od zaciągniętych kredytów w wysokości – **366 000,00 zł**. Na dzień 30.06.2021 r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów wynosi – **4 571 000,00zł**.

V. REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2021 r. został przyjęty Uchwałą Nr XXV/198/21 z dnia 01 lutego 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2021 rok. Uchwałą Nr XXVIII/223/21 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 20 maja 2021 r. wprowadzono zmiany, w wyniku których plan przychodów i rozchodów na 2021 rok przedstawia się następująco:

Lp.	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie	Wykonanie planu w %
Przychody ogółem:			4 986 831,00	3 897 052,65	78,15
1	905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 831,00	1 831,00	100,00
2	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3 885 000,00	3 895 221,65	100,26
3	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 100 000,00	0,00	0,00
Rozchody ogółem:			502 000,00	366 000,00	72,91
1	992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	502 000,00	366 000,00	72,91

Na dzień 30 czerwca 2020 roku Gmina Jedwabne posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych na zadania inwestycyjne w kwocie – **4 571 000,00 zł**, z tego:

- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **166 000,00 zł** (Kredyt zaciągnięty w 2011 r. w kwocie - 2 514 000,00 zł., planowany do spłacenia w terminie do 31.03.2022 r.),
- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **610 000,00 zł** (Kredyt zaciągnięty w 2017 r. w kwocie – 840 000,00 zł., planowany do spłacenia w terminie do 30.09.2024 r.)
- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **1 860 000,00 zł** (Kredyt zaciągnięty w 2018 r. w kwocie – 2 000 000,00 zł., planowany do spłacenia w terminie do 30.06.2030 r.)

- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **1 170 000,00 zł** (Kredyt zaciągnięty w 2019 r. w kwocie – 1 200 000,00 zł., planowany do spłacenia w terminie do 30.09.2034 r.)
- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **765 000,00 zł** (Kredyt zaciągnięty w 2020 r. w kwocie – 765 000,00 zł., planowany do spłacenia w terminie do 30.06.2032 r.)

VI. REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA RACHUNKU, O KTÓRYM MOWA W ART. 223 UST. 1 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Rachunki dochodów, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych zostały utworzone na mocy Uchwały Nr XLIX/222/10 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 29 października 2010 roku. Z dniem 1 stycznia 2011 r. utworzono wydzielone rachunki dochodów dla samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty dla następujących jednostek budżetowych:

- Zespołu Szkół Samorządowych w Jedwabnem,
- Szkoły Podstawowej w Nadborach,

Plan oraz wykonanie dochodów i wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia poniższa tabela:

Lp	Rozdział	Nazwa jednostki	Dochody		Wydatki	
			Plan na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Plan na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.
1.	80101	Szkoła Podstawowa w Nadborach	100,00	0,00	100,00	0,00
2.	80101	Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem	70 000,00	17 215,00	70 000,00	14 181,06
Ogółem:			70 100,00	17 215,00	70 100,00	14 181,06

Na wydzielonym rachunku dochodów, jednostki oświatowe gromadzą dochody pochodzące z opłat wnoszonych za żywienie w stołówce szkolnej, funkcjonującej przy Zespole Szkół Samorządowych w Jedwabnem, dochody pochodzące z darowizn, odszkodowań oraz opłat za wynajem i dzierżawę pomieszczeń szkolnych, prowizji uzyskanych od towarzystw ubezpieczeniowych, opłat za wydanie duplikatów świadectw. Zgodnie z zasadą obowiązującą w sektorze finansów publicznych, wydatki dokonywane są na cele i w wysokości przewidzianej w planie finansowym. Na dzień 30.06.2021 r. na rachunku dochodów jednostek budżetowych, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych pozostawały środki w wysokości – 3 033,94 zł, natomiast zobowiązania nie wystąpiły.

VII. INFORMACJA O DOTACJACH UDZIELONYCH Z BUDŻETU GMINY PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W I PÓŁROCZU 2021 R.

DLA JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH
--

Lp	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu	Plan na dzień 30.06.2021 r.			Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Przeznaczenie dotacji
					Dotacje podmiotowe	Dotacje przedmiotowe	Dotacje celowe		
1.	600	60013	6300	Województwo podlaskie			81 888,00	0,00	Pomoc finansowa na wykonanie dokumentacji projektowej pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 668 ulica Przytułska w Jedwabnem”
2.	600	60014	2710	Powiat Łomżyński			7 500,00	0,00	Pomoc finansowa na opracowanie dokumentacji projektowej do zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1928B Siostrzanki – Mocarze o dł. ok 1600 m”
3.	600	60014	6300	Powiat Łomżyński			489 352,00	0,00	Pomoc finansowa na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1923B Kotowo Plac-Kotowo Stare-Choszczewo w lokalizacji roboczej km 0+000-1 +865,38 g. Jedwabne”
4.	754	75412	6170	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Białymstoku			120 000,00	120 000,00	Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego
5.	921	92109	2480	Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem	408 000,00			238 000,00	Dotacja na działalność statutową
6.	921	92109	2800	Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem			4 277,00	4 276,77	Dotacja celowa na usługę montażu systemu alarmowego w pomieszczeniach komisariatu
7.	921	92109	280	Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem			5 000,00	0,00	Dotacja celowa na remont łazienki w Świetlicy Wiejskiej w Grądach Wielkich
8.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne	200 000,00			100 004,00	Dotacja na działalność statutową

DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH									
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu	Plan na dzień 30.06.2021 r.			Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Przeznaczenie dotacji
					Dotacje podmiotowe	Dotacje przedmiotowe	Dotacje celowe		
1	900	90017	2630	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.		247 242,84		137 244,84	Dopłata do 1 m ³ wody pobieranej z hydroforni w Orlikowie
2.	921	92195	2360	Stowarzyszenie Miłośników Ziemi Jedwabieńskiej			2 000,00	0,00	Dotacja celowa na zakup mundurów do Izby Pamięci w Jedwabnem
3.	926	92605	2820	Wybór podmiotu zgodnie z umową			5 000,00	0,00	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu
Ogółem					608 000,00	247 242,84	715 017,00	599 525,61	

VIII. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W I PÓŁROCZU 2021 R.

Podstawowym zadaniem Instytucji Kultury działających na terenie Gminy Jedwabne jest upowszechnianie kultury, edukacja poprzez sztukę oraz zapoznavanie jej mieszkańców z różnymi dziedzinami twórczości. Działalność w zakresie upowszechniania kultury na terenie Gminy Jedwabne prowadzi:

- Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem,
- Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne.

Instytucje kultury prowadzą swoją działalność na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w oparciu o statuty, określające cele, zadania, organizację oraz gospodarkę finansową. Zadaniem Gminy jest zapewnienie odpowiednich warunków do działalności i rozwoju instytucji kultury. Instytucje finansowane są przede wszystkim z budżetu gminy, ale także z dochodów własnych oraz innych źródeł.

Instytucje kultury prowadzą gospodarkę finansową zgodnie z opracowanym i zatwierdzonym przez kierownika planem finansowym.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem w I półroczu 2021 r:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Wskaźnik wykonania
I.	Stan środków na rachunku bankowym na dzień 1 stycznia 2021 roku	6 537,96	-	-

1.	Dotacje na wydatki bieżące	408 000,00	238 000,00	58,34%
2.	Przychody własne ogółem	21 200,00	13 407,53	63,25%
3.	Dotacja celowa na finansowanie kosztów systemu alarmowego w pomieszczeniach Posterunku Policji w Jedwabnem	4 276,77	4 276,77	100%
II.	Razem przychody:	433 476,77	255 684,30	58,99%
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	244 293,00	146 539,17	59,99%
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 802,00	26 262,85	59,96%
3.	Składniki na fundusz pracy	2 373,00	1 947,12	82,06%
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	14 544,00	7 272,00	50,00%
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	18 232,02	45,58%
6.	Zakup energii	12 225,96	8 437,12	69,01%
7.	Zakup usług remontowych	-	-	-
8.	Zakup usług pozostałych	64 000,00	11 030,32	17,24%
9.	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	175,51	17,56%
10.	Różne opłaty i składki	1 500,00	193,98	12,94%
11.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 500,00	7 848,19	74,75%
12.	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonicznych	1 500,00	669,08	44,61%
13.	System alarmowy w pomieszczeniach Posterunku Policji w Jedwabnem	4 276,77	4 276,71	100%
III.	Razem rozchody:	440 014,73	232 884,07	52,93%
IV.	Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego	-	29 338,19	-

Informacje dodatkowe:

Wyszczególnienie	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
Stan należności	-	-
Stan zobowiązań	-	-

Przychody:

Ogółem osiągnięta kwota przychodów za I półrocze 2021 roku wynosiła **255 684,30 zł**

W ramach dotacji na wydatki bieżące z budżetu miasta Ośrodek Kultury otrzymał dotację w wysokości **238 000,00 zł** oraz dotację celową w kwocie **4 276,77 zł**

Przychody własne zrealizowane w I półroczu 2021 roku wynosiły **13 407,53 zł**

Przychody własne uzyskano z :

- z tytułu wynajmu pomieszczeń - 200,00
- z tytułu czynszu pomieszczeń komisariatu - 2 340,60
- z tytułu czynszu pomieszczeń mieszkalnych - 496,00
- refundacja PUP - 10 370,93

Koszty poniesione przez Ośrodek Kultury w okresie sprawozdawczym stanowiły kwotę **232 884,07 zł.** -

Poniższa tabela przedstawia strukturę poniesionych w I półroczu 2021 r. wydatków:

Wydatki Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury		
L. p.	Rodzaj poniesionych wydatków	Kwota poniesionych wydatków
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników M -GOK , w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych	96 204,93
2	Składki na ubezpieczenia społeczne pracowników M-GOK, w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych	16 256,80
3	Składki na Fundusz Pracy pracowników M-GOK, w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych	1 733,16
4	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 848,19
6	Podróże służbowe krajowe, szkolenia	175,51
7	Zakup materiałów i wyposażenia oraz energii	14 314,17
8	Zakup usług	6 132,76
9	Ekwiwalenty, badania okresowe pracowników	193,98
10	System alarmowy w pomieszczeniach Posterunku Policji	4 276,71
11	Różne opłaty i składki	1 168,10
	Razem wydatki Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury	150 104,31
	<u>Świetlica wiejska w Karwowie</u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	0,00
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	0,00
3	Zakup energii oraz usług	3 750,85
	Razem	3 750,85
	<u>Świetlica wiejska w Kotowie Plac</u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	10 609,63
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1 975,39
3	Zakup energii, materiałów i usług	4 434,94
	Razem	17 019,96
	<u>Świetlica wiejska w Kuczach Wielkich</u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	10 252,00
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1 907,91
3	Zakup energii, materiałów i usług	1 355,00
	Razem	13 514,91
	<u>Świetlica wiejska w Grądach Wielkich</u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	10 394,00

2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1 934,79
3	Zakup energii, materiałów i usług	562,30
	Razem	12 891,09
	<u>Świetlica wiejska w Makowskich</u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	9 576,96
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1 717,15
3	Zakup energii, materiałów i usług	650,98
	Razem	11 945,09
	<u>Świetlica wiejska w Orlikowie</u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	9 501,65
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1 703,65
3	Zakup energii, materiałów i usług	4 561,44
	Razem	15 766,74
	<u>Świetlica wiejska w Grądach Małych</u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	5 472,00
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	981,12
3	Zakup materiałów, usług	369,00
	Razem	6 822,12
	<u>Świetlica wiejska w Mocarzach</u>	
1	Zakup materiałów, usług	700,00
	Razem	700,00
	<u>Świetlica wiejska w Pieńkach Borowych</u>	
1	Zakup materiałów, usług	369,00
	Razem	369,00
	Razem wydatki świetlic wiejskich	82 779,76
	OGÓŁEM WYDATKI M-GOK I ŚWIETLIC	232 884,07

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne w I półroczu 2021 r:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Wskaźnik wykonania
I.	Stan środków na rachunku bankowym na dzień 1 stycznia 2021 roku	14 632,08	-	-
1.	Dotacje na wydatki bieżące	200 000,00	100 004,00	50,01%
2.	Przychody własne	3 400,00	-	-
II.	Razem przychody:	203 400,00	100 004,00	49,17%
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 000,00	75 994,71	45,51%

2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 000,00	13 326,17	55,53%
3.	Składniki na fundusz pracy	800,00	458,39	57,30%
4.	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	96,09	9,61%
5.	Zakup energii	-	-	-
6.	Zakup usług remontowych	-	-	-
7.	Zakup usług pozostałych	13 190,00	12 750,08	96,67%
8.	Podróże służbowe krajowe	500,00	-	-
9.	Różne opłaty i składki	600,00	363,98	60,67%
10.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 932,08	2 906,74	73,93%
11.	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonicznych	610,00	304,56	49,93%
12.	Inne wydatki (wymienić jakie) zakup wydawnictw	6 400,00	2 451,15	38,30%
III.	Razem rozchody:	218 032,08	108 651,87	49,84%
IV.	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	-	5 984,21	-

Stan należności i zobowiązań Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne na dzień 30.06.2021 r:

Należności	0,00
Zobowiązania	0,00

Kwotę przychodów osiągniętych w I półroczu 2021 roku w wysokości – 100 004,00 zł stanowi dotacja otrzymana z budżetu Gminy Jedwabne.

Plan finansowy Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne realizowany jest zgodnie z założeniami oraz działalnością statutową.

Zaplanowane wydatki w wysokości – **218 032,08** zł zrealizowano w kwocie – 108 651,87 zł, co stanowi 49,83 % planu.

Wydatki Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne		
L. p.	Rodzaj poniesionych wydatków	Kwota poniesionych wydatków
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników, w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych	75 994,71
2	Składki na ubezpieczenia społeczne pracowników, w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych	13 326,17
3	Składki na Fundusz Pracy pracowników, w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych	458,39
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 906,74
6	Zakup materiałów i wyposażenia oraz energii	2 547,24
7	Zakup usług	1 054,64
8	Ekwiwalenty, badania okresowe pracowników	363,98
9.	Opłata dla palacza	12 000,00
	Razem wydatki	108 651,87

IX. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W I PÓŁROCZU 2021 R.

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne na lata 2021-2034 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jedwabne za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXV/197/21 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 1 lutego 2021 roku. Następnie zmieniona została uchwałą nr XXVIII/222/21 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 20 maja 2021 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2021-2034.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedwabne na lata 2021-2034 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Jedwabne (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Jedwabne na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 28 399 409,73 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 17 607 354,26 zł, tj. 62,00%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 24 869 775,86 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 13 910 695,58 zł, tj. 55,93%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 2 082 217,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 016 498,00 zł, tj. 48,82%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 8 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie -2 093,98 zł, tj. -26,17%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 9 874 260,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 5 444 868,00 zł, tj. 55,14%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 9 760 620,86 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 5 474 721,74 zł, tj. 56,09%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 3 144 678,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 1 976 701,82 zł, tj. 62,86%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 3 529 633,87 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 3 696 658,68 zł, tj. 104,73%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 138 986,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 186 160,00 zł, tj. 133,94%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 3 390 647,87 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 3 510 590,10 zł, tj. 103,54%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Jedwabne na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 32 884 240,73 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 12 617 678,15 zł, tj. 38,37%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 24 480 365,74 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 12 330 458,15 zł, tj. 50,37%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 100 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 24 979,50 zł, tj. 24,98%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 403 874,99 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 287 220,00 zł, tj. 3,42%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Jedwabne zostały zrealizowane w wysokości 17 607 354,26 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 12 617 678,15 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 4 989 676,11 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 580 237,43 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 3 897 052,65 zł, w tym:

– nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 1 831,00 zł, tj. 100,00%

– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 3 895 221,65 zł, tj. 100,26%

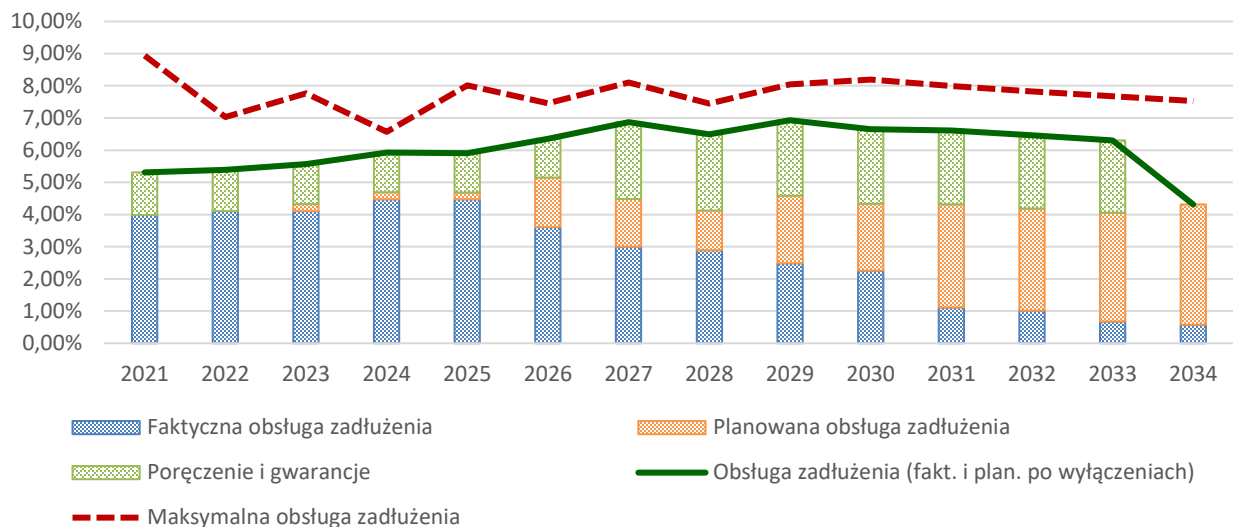
6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 366 000,00 zł, tj. 72,91% planu.

7. Spełnienie relacji z art. 243 uofp

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. 2021 poz. 305)

od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów, który uległ modyfikacji z początkiem roku budżetowego 2020, a następnie zmieniony został przepisami związanymi z przeciwdziałaniem COVID-19.



Wykres 1. Relacja z art. 243 uofp dla Gminy Jedwabne

Sytuacja Gminy Jedwabne jest stabilna. Analizując poziom zadłużenia można wskazać, że kształtuje się on na zadowalającym poziomie, spłata rat kapitałowych wraz z odsetkami dostosowana jest do możliwości budżetu Gminy. W całym okresie prognozy Gmina spełnia relacje z art. 243 uofp, a jej graficzne przedstawienie prezentuje Wykres 1.

8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne w I półroczu 2021 roku.

Załącznik nr 1 do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2021-2034

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Plan 2021 – stan na 30 czerwca 2021 r.	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem stanu na 31 czerwca 2021 r.)
1	Dochody ogółem	25 951 390,05	28 574 979,82	28 399 409,73	17 607 354,26	62,00%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	24 186 756,18	25 045 345,95	24 869 775,86	13 910 695,58	55,93%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 082 217,00	2 082 217,00	2 082 217,00	1 016 498,00	48,82%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	-2 093,98	-26,17%
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 862 561,00	9 874 260,00	9 874 260,00	5 444 868,00	55,14%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 089 300,18	9 936 190,95	9 760 620,86	5 474 721,74	56,09%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 144 678,00	3 144 678,00	3 144 678,00	1 976 701,82	62,86%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 170 000,00	1 170 000,00	1 170 000,00	663 630,82	56,72%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 764 633,87	3 529 633,87	3 529 633,87	3 696 658,68	104,73%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	138 986,00	138 986,00	138 986,00	186 160,00	133,94%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 625 647,87	3 390 647,87	3 390 647,87	3 510 590,10	103,54%
2	Wydatki ogółem	28 884 390,05	33 059 810,82	32 884 240,73	12 617 678,15	38,37%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	23 829 567,06	24 655 935,83	24 480 365,74	12 330 458,15	50,37%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 786 743,94	8 841 346,54	8 830 564,97	4 663 215,14	52,81%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	100 000,00	100 000,00	100 000,00	24 979,50	24,98%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 054 822,99	8 403 874,99	8 403 874,99	287 220,00	3,42%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 804 822,99	8 133 874,99	8 133 874,99	142 220,00	1,75%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	745 597,00	571 240,00	571 240,00	0,00	0,00%
3	Wynik budżetu	-2 933 000,00	-4 484 831,00	-4 484 831,00	4 989 676,11	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	366 000,00	
4	Przychody budżetu	3 435 000,00	4 986 831,00	4 986 831,00	3 897 052,65	78,15%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00%

Załącznik nr 1 do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2021-2034

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Plan 2021 – stan na 30 czerwca 2021 r.	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem stanu na 31 czerwca 2021 r.)
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	598 000,00	598 000,00	598 000,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	1 831,00	1 831,00	1 831,00	100,00%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 831,00	1 831,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 335 000,00	3 885 000,00	3 885 000,00	3 895 221,65	100,26%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 335 000,00	3 885 000,00	3 885 000,00	0,00	0,00%
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	502 000,00	502 000,00	502 000,00	366 000,00	72,91%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	502 000,00	502 000,00	502 000,00	366 000,00	72,91%
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	5 535 000,00	5 535 000,00	5 535 000,00	4 571 000,00	82,58%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	357 189,12	389 410,12	389 410,12	1 580 237,43	405,80%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 692 189,12	4 276 241,12	4 276 241,12	5 477 290,08	128,09%
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,31%	5,31%	5,31%	4,63%	

Załącznik nr 1 do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2021-2034

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Plan 2021 – stan na 30 czerwca 2021 r.	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem stanu na 31 czerwca 2021 r.)
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,16%	3,37%	3,37%	17,72%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,91%	8,94%	8,94%	8,94%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	170 186,18	170 186,18	170 186,18	127 100,24	74,68%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	170 186,18	170 186,18	170 186,18	127 100,24	74,68%
9.1.1.1	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	170 186,18	170 186,18	170 186,18	127 100,24	74,68%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	207 662,34	0,00%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	207 662,34	0,00%
9.2.1.1	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	207 662,34	0,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	189 939,35	189 939,35	189 939,35	16 677,57	8,78%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	189 939,35	189 939,35	189 939,35	16 677,57	8,78%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	170 186,18	170 186,18	170 186,18	14 175,93	8,33%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 590 298,18	2 590 298,18	2 590 298,18	152 628,16	5,89%
10.1.1	bieżące	116 539,63	116 539,63	116 539,63	27 628,16	23,71%

Załącznik nr 1 do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2021-2034

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Plan 2021 – stan na 30 czerwca 2021 r.	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem stanu na 31 czerwca 2021 r.)
10.1.2	majątkowe	2 473 758,55	2 473 758,55	2 473 758,55	125 000,00	5,05%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	502 000,00	502 000,00	502 000,00	366 000,00	72,91%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Załącznik nr 2 do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2021-2034

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2021 r.	Plan po zmianach na 30.06.2021 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2021 r.	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				7 057 676,52	2 590 298,18	2 590 298,18	152 628,16	5,89%	5 171 137,55
1.a	- wydatki bieżące				1 290 948,00	116 539,63	116 539,63	27 628,16	23,71%	669 209,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 766 728,52	2 473 758,55	2 473 758,55	125 000,00	5,05%	4 501 928,55
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. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				30 770,00	7 321,63	7 321,63	0,00	0,00%	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				30 770,00	7 321,63	7 321,63	0,00	0,00%	0,00
1.1.1.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych województwa podlaskiego - Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną	Urząd Miejski w Jedwabnem	2019	2022	30 770,00	7 321,63	7 321,63	0,00	0,00%	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				7 026 906,52	2 582 976,55	2 582 976,55	152 628,16	5,91%	5 171 137,55
1.3.1	- wydatki bieżące				1 260 178,00	109 218,00	109 218,00	27 628,16	25,30%	669 209,00
1.3.1.1	Wsparcie dla Spółki " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o.(Rekompensata eksploatacyjna w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych) - Realizacja zadania własnego o charakterze użyteczności publicznej, polegającego na utrzymaniu dróg gminnych w drodze powierzenia tego zadania Spółce " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp.z o.o. w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2027	1 260 178,00	109 218,00	109 218,00	27 628,16	25,30%	669 209,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 766 728,52	2 473 758,55	2 473 758,55	125 000,00	5,05%	4 501 928,55
1.3.2.1	Przebudowa drogi w m. Brzostowo - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2020	2021	1 805 809,60	1 805 809,60	1 805 809,60	0,00	0,00%	1 805 809,60
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Długiej w Burzynie - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2020	2021	373 748,92	372 948,95	372 948,95	0,00	0,00%	372 948,95
1.3.2.3	Wsparcie dla Spółki " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp. z o.o.(Rekompensata inwestycyjna, w związku z powierzeniem spółce zadań własnych z zakresu utrzymania dróg gminnych) - Realizacja zadania własnego o charakterze użyteczności publicznej, polegającego na utrzymaniu dróg gminnych w drodze powierzenia tego zadania Spółce " Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej" Sp. z o.o. w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2025	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	125 000,00	50,00%	1 250 000,00

Załącznik nr 2 do Informacji półrocznej z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2021-2034

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2021 r.	Plan po zmianach na 30.06.2021 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2021 r.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	Przebudowa drogi w m. Makowskie - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Jedwabne -	Urząd Miejski w Jedwabnem	2021	2022	287 270,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	273 270,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi w m. Bronaki Pietrasze - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Jedwabne -	Urząd Miejski w Jedwabnem	2021	2022	477 100,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	477 100,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w m. Chyliny - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Jedwabne -	Urząd Miejski w Jedwabnem	2021	2022	322 800,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%	322 800,00

Burmistrz Jedwabnego

Adam Mariusz Niebrzydowski