

**Załącznik Nr 1 do
Zarządzenia Nr 332/18
Wójta Gminy Łomża
z dnia 16 sierpnia 2018 r**

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łomża za
I półrocze 2018 r**

I. Ogólna charakterystyka budżetu

Wójt Gminy Łomża stosownie do art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedkłada informację z wykonania budżetu Gminy Łomża za I półrocze 2018 r.

Budżet Gminy na 2018 rok został przyjęty uchwałą Nr XXXV/236/17 Rady Gminy Łomża z dnia 29 grudnia 2017 r.

- dochody - 42 350 891,40 zł

- wydatki - 47 467 567,44 zł.

Uchwalono przychody w kwocie 6 000 000,00 zł /kredyt planowany do zaciągnięcia/ oraz rozchody w kwocie 883 323,96 zł /spłata kredytów/. W trakcie roku budżet uległ następującym zmianom:

Wyszczególnienie	Plan według uchwały budżetowej	Kwota zmian	Plan po zmianach 30.06.2018 r	w tym: majątkowe
Dochody ogółem	42 350 891,40	3 025 483,63	45 376 375,03	4 465 238,62
Wydatki ogółem	47 467 567,44	3 025 483,63	50 493 051,07	13 747 813,83
Przychody budżetu	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	X
Rozchody budżetu	883 323,96	0,00	883 323,96	X

W I półroczu 2018 roku dokonano zmian w budżecie na podstawie następujących aktów:

1. Zarządzenie Nr 292/18 z dnia 31 stycznia 2018 r
2. Uchwała Nr XXXVI/247/18 z dnia 16 marca 2018 r
3. Zarządzenie Nr 305/18 z dnia 30 marca 2018 r
4. Zarządzenie Nr 306/18 z dnia 30 marca 2018 r
5. Uchwała Nr XXXVII/258/18 z dnia 11 kwietnia 2018 r
6. Zarządzenie Nr 309/18 z dnia 30 kwietnia 2018 r
7. Zarządzenie Nr 314/18 z dnia 30 maja 2018 r
8. Uchwała Nr XXXVIII/262/18 z dnia 14 czerwca 2018 r
9. Zarządzenie Nr 316/18 z dnia 18 czerwca 2018 r
10. Zarządzenie Nr 317/18 z dnia 20 czerwca 2018 r
11. Zarządzenie Nr 320/18 z dnia 29 czerwca 2018 r

Zestawienie zmian w planie dochodów:

Nr dokumentu	Data	Dochody		Dochody po zmianie
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
XXXV/236/17	29.12.2017			42 350 891,40
292/18	31.01.2018	4 123,71	0,00	42 355 015,11
XXXVI/247/18	16.03.2018	1 995 793,09	458 652,90	43 892 155,30
305/18	30.03.2018	3 167,82	0,00	43 895 323,12
XXXVII/258/18	11.04.2018	41 330,00	0,00	43 936 653,12
309/18	30.04.2018	876 814,59	0,00	44 813 467,71
XXXVIII/262/18	14.06.2018	683081,9	267 986,00	45 228 563,61

316/18	18.06.2018	8247,42	0,00	45 236 811,03
317/18	20.06.2018	59411	0,00	45 296 222,03
320/18	29.06.2018	576153	496 000,00	45 376 375,03
Ogółem		4 248 122,53	1 222 638,90	

Zestawienie zmian w planie wydatków:

Nr dokumentu	Data	Wydatki		Wydatki po zmianie
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
XXXV/236/17	29.12.2017			47 467 567,44
292/18	31.01.2018	4 123,71	0,00	47 471 691,15
XXXVI/247/18	16.03.2018	1 688 793,09	151 652,90	49 008 831,34
305/18	30.03.2018	3 167,82	0,00	49 011 999,16
XXXVII/258/18	11.04.2018	41 330,00	0,00	49 053 329,16
309/18	30.04.2018	876 814,59	0,00	49 930 143,75
XXXVIII/262/18	14.06.2018	683 081,90	267 986,00	50 345 239,65
316/18	18.06.2018	8 247,42	0,00	50 353 487,07
317/18	20.06.2018	59 411,00	0,00	50 412 898,07
320/18	29.06.2018	576 153,00	496 000,00	50 493 051,07
Ogółem		3 941 122,53	915 638,90	

Plan przychodów i rozchodów nie uległ zmianie.

W I półroczu 2018 roku realizacja budżetu ukształtowała się następująco.

1. Przy planie dochodów 45 376 375,03 zł zrealizowano kwotę 23 252 556,31 zł tj. 51,24%.
2. Przy planie wydatków 50 493 051,07 zł zrealizowano 19 266 640,69 zł, tj. 38,16 %.

Dokonano spłaty kapitału zaciągniętych kredytów na inwestycje gminne w wysokości 441 661,98 zł. Pozostało do spłaty 2 808 366,06 zł.

II. Dochody budżetowe

Wykonanie dochodów za I półrocze 2018 r według ważniejszych źródeł przedstawia poniższa tabela.

	Rodzaj dochodów	Kwota	Udział % w dochodach ogółem
	Dochody ogółem	23 252 556,31	100,00
	w tym:		
1	Udział w podatkach budżetu państwa	3 604 973,88	15,50
2	Podatki i opłaty lokalne	3 689 158,37	15,87
3	Subwencje	6 487 128,00	27,90
4	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	7 630 537,38	32,82
5	Sprzedaż majątku	264,33	0,00
6	Dotacje i środki przeznaczone na cele inwestycyjne	935 351,64	4,02
7	Pozostałe dochody	905 142,71	3,89

Zestawienie dochodów zrealizowanych w I półroczu 2018r wg działów przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2018 r	Wykonanie na 30.06.2018 r	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 562 100,59	539 456,12	34,54%
020	Leśnictwo	6 000,00	824,27	13,74%
600	Transport i łączność	865 076,85	785 781,84	90,83%
700	Gospodarka mieszkaniowa	84 706,03	61 344,12	72,42%
750	Administracja publiczna	203 078,33	184 281,15	90,74%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 247,00	1 125,00	50,07%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 000,00	9 054,12	100,60%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 969 545,00	7 294 862,18	52,22%
758	Różne rozliczenia	11 441 975,09	6 520 117,22	56,98%
801	Oświata i wychowanie	891 175,00	618 360,01	69,39%
852	Pomoc społeczna	932 982,10	362 023,05	38,80%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	101 968,00	101 968,00	100,00%
855	Rodzina	11 900 803,95	5 989 706,88	50,33%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 912 805,45	642 740,71	22,07%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	202 000,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna	290 911,64	140 911,64	48,44%
Ogółem dochody		45 376 375,03	23 252 556,31	51,24%

Realizację dochodów według paragrafów z podziałem na bieżące i majątkowe zawiera załącznik Nr 1 do zarządzenia.

Objaśnienie do realizacji dochodów według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 1 562 100,59 zł.

Wykonanie – 539 456,12 zł, w tym:

- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za uszkodzony hydrant – 1 830,13 zł,
- najem i dzierżawa składników majątkowych – 1 158,96 zł,
- dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 536 466,59 zł,
- odsetki – 0,44 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan - 6 000,00 zł.

Wykonanie – 824,27 zł, w tym:

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie – 824,27 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 865 076,85 zł.

Wykonanie – 785 781,84 zł, w tym:

- sprzedaż złomu – 126,00 zł,
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za uszkodzone wiaty autobusowe – 6 000,00 zł,
- wpływ z tytułu niewykonania umowy – 1 476,00 zł

- refundacja wydatków za 2017 r. dotyczących budowy drogi Grzymały Szczepankowskie – Mikołajki – 704 563,84 zł,
- niewykorzystane środki niewygasające za 2017 r – 73 616,00 zł,

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 84 706,03 zł.

Wykonanie – 61 344,12 zł, w tym:

- użytkowanie wieczyste – 366,88 zł,
- koszty upomnienia – 11,60 zł,
- dzierżawa gruntów i lokali – 40 848,91 zł,
- odszkodowanie za grunt przejęty pod drogę w Łomży ul. Dmowskiego – 16 260,16 zł,
- sprzedaż drewna opałowego – 138,33 zł,
- odsetki – 34,91 zł,
- zwrot za rozgraniczenie gruntu z lat ubiegłych – 283,33 zł,
- zwrot za rozgraniczenie gruntów – 3 400,00 zł.

Dział 750 – Administracja

Plan – 203 078,33 zł.

Wykonanie – 184 281,15 zł. w tym:

- dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 27 972,00 zł.
- refundacja wynagrodzeń za 2017 r z PUP – 5 122,73 zł
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za uszkodzony sprzęt – 1 500,00 zł,
- wynagrodzenie za praktyki zawodowe uczniów szkół średnich – 2 040,00 zł,
- zwroty z lat ubiegłych – 968,09 zł,
- wpłata za usługę reklamową – 1 911,38 zł,
- wpłaty na organizację 45-lecia Gminy Łomża – 53 700,00 zł,
- refundacja wydatków za 2017 r dotyczących Programu Rewitalizacji Gminy – 91 066,95 zł.

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

Plan – 2 247,00 zł.

Wykonanie – 1 125,00 zł, w tym:

- dotacja na aktualizację spisu wyborców – 1 125,00 zł,

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 9 000,00 zł.

Wykonanie – 9 054,12 zł, w tym:

- zwrot składek z firmy ubezpieczeniowej – 50,00 zł,
- wpływy z lat ubiegłych – 4,12 zł,
- pomoc finansowa Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego – 9 000,00 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan – 13 969 545,00 zł.

Wykonanie – 7 294 862,18 zł.

Plan i wpływy w podziale na rodzaje przedstawia poniższa tabela:

<u>Rodzaj dochodu</u>	<u>Plan 30.06.2018 r</u>	<u>Wykonanie 30.06.2018 r</u>	<u>%</u>
<u>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</u>	100 000,00	58 147,27	58,15%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej	100 000,00	58 116,33	58,12%
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	30,94	

<u>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</u>	3 005 600,00	1 451 408,18	48,29%
podatek od nieruchomości	2 960 000,00	1 425 173,98	48,15%
podatek rolny	3 600,00	3 269,00	90,81%
podatek leśny	33 000,00	21 185,00	64,20%
podatek od środków transportowych	8 000,00	1 757,00	21,96%
podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	0,00	0,00%
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	X
<u>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</u>	2 963 000,00	1 840 194,38	62,11%
podatek od nieruchomości	1 603 000,00	939 644,98	58,62%
podatek rolny	620 000,00	414 128,00	66,79%
podatek leśny	90 000,00	68 553,26	76,17%
podatek od środków transportowych	240 000,00	157 194,91	65,50%
podatek od spadków i darowizn	100 000,00	18 736,64	18,74%
podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	231 071,72	77,02%
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	7 975,60	113,94%
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	2 889,27	96,31%
<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podst. ustaw</u>	459 445,00	340 138,47	74,03%
wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	22 952,00	65,58%
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 130,00	2 106,30	98,89%
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	121 000,00	74 587,54	61,64%
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	300 000,00	239 470,90	79,82%
wpływy z opłat za koncesje i licencje	315,00	315,00	100,00%
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	706,73	70,67%
<u>Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</u>	7 441 500,00	3 604 973,88	48,44%
podatek dochodowy od osób fizycznych	7 361 500,00	3 561 797,00	48,38%
podatek dochodowy od osób prawnych	80 000,00	43 176,88	53,97%

Skutki obniżenia górnych stawek podatków 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	Skutki decyzji wydanych przez
			zaległości podatkowych/	organ podatkowy /rozłożenie na raty, odroczenie płatności, zwolnienie/
podatek od nieruchomości	339 868,78	35 950,21	5 267,00	0,00
podatek rolny	24 343,50	0,00	316,00	0,00
podatek leśny	0,00	0,00	10,00	0,00
podatek od środków transportowych	40 087,64			1 912,00
podatek od spadków i darowizn	0,00		33 225,00	3 432,30
razem	404 299,92	35 950,21	38 818,00	5 344,30

Kwoty należności podatkowych pozostałych do zapłaty na dzień 30 czerwca 2018 r:

Nazwa podatku	Należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty
	ogółem	w tym zaległości	
podatek od nieruchomości	2 123 433,05	56 307,84	1 727,90
podatek rolny	239 430,95	39 874,98	4 939,25
podatek leśny	50 240,29	5 845,65	398,96
podatek od środków transportowych	141 531,24	22 295,06	1 078,90
podatek od spadków i darowizn	7 284,91	1 049,50	0,00
odsetki	2 774,95	0,00	0,00
razem	2 564 695,39	125 373,03	8 145,01

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan – 11 441 975,09 zł.

Wykonanie – 6 520 117,22 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jst – 4 203 120,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 2 284 008,00 zł,
- odsetki od lokat – 19 091,83 zł,
- zwrot niewykorzystanej dotacji przez ZUK za 2017 r – 5 793,30 zł,
- nadwyżka środków obrotowych ZUK za 2017 r – 8 104,09 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan – 891 175,00 zł

Wykonanie – 618 360,01 zł, w tym:

80101 - Szkoły Podstawowe – 61 649,31 zł:

- wynajem lokali i dzierżawa gruntu – 16 348,24 zł,
- zwrot za energię i wodę – 775,74 zł,

- odsetki – 2,73 zł,
- rozliczenia z lat ubiegłych – 1 039,50 zł,
- zwrot za zniszczone książki – 43,10 zł,
- dotacja celowa w ramach Narodowego Rozwoju Czytelnictwa – 15 440,00 zł,
- dotacja celowa w ramach projektu Aktywna Tablica – 28 000,00 zł.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 76 036,00 zł:

- dotacja celowa – 76 036,00 zł.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 65 090,80 zł:

- zwrot za utrzymanie dzieci w przedszkolach gminnych z terenu miasta Łomża i gminy Zambrów – 21 934,80 zł,
- dotacja celowa – 43 156,00 zł.

80110 – Gimnazja – 58 672,90 zł:

- wydanie duplikatu legitymacji szkolnej - 70,00 zł,
- wynajem lokali – sale dydaktyczne, hala sportowa – 58 490,96 zł,
- rozliczenia z lat ubiegłych – 111,94 zł.

80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 59 411,00 zł:

- dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne – 59 411,00 zł.

80195 – Pozostała działalność – 297 500,00 zł:

- dotacja celowa na realizację projektu „Szansa na lepszy start” w SP Kupiski, Wygoda i Podgórze – 297 500,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan – 932 982,10 zł

Wykonanie – 362 023,05 zł, w tym:

- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 14 360,00 zł,
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 160 000,00 zł,
- dotacja na wypłatę zasiłków stałych – 73 300,00 zł,
- dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 52 363,05 zł,
- dotacja na dożywianie uczniów – 62 000,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 101 968,00 zł

Wykonanie – 101 968,00 zł, w tym:

- dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów – 101 968,00 zł

Dział 855 – Rodzina

Plan – 11 900 803,95 zł

Wykonanie – 5 989 706,88 zł, w tym:

- dotacja na świadczenia wychowawcze – 4 115 000,00 zł,
- dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1 865 371,13 zł,
- dochody z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 5 975,57 zł,
- wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny – 9,47 zł,
- dotacja na Kartę Dużej Rodziny – 150,71 zł,
- dotacja na Program Dobry Start – 3 200,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 2 912 805,45 zł

Wykonanie – 642 740,71 zł, w tym:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 599 954,89 zł,
- koszty komornicze – 3 693,13 zł,
- odsetki – 318,49 zł,
- kary za niedotrzymanie warunków umowy – 3,50 zł,
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za uszkodzony słup – 8 999,76 zł,
- wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska – 29 769,37 zł,

- opłata produktowa – 1,57 zł.

Nazwa	Należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty
	ogółem	w tym zaległości	
Opłata za odbiór odpadów komunalnych	554 464,98	54 992,84	2 629,69

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 202 000,00 zł.

Wykonanie – 0,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan – 290 911,64 zł

Wykonanie – 140 911,64 zł, w tym:

- refundacja wydatków za 2017 r dotyczących budowy boiska w miejscowości Jednaczewo – 140 911,64 zł.

III. Wydatki budżetowe

Plan wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2018 roku wyniósł 50 493 051,07 zł, zrealizowano kwotę 19 266 640,69 zł., co stanowi 38,16% planu.

Wykonanie wydatków za I półrocze 2018 r według ważniejszych rodzajów przedstawia poniższa tabela.

	Rodzaj wydatków	Kwota	Udział % w wydatkach ogółem
	Wydatki ogółem	19 266 640,69	100,00
	w tym:		
1	wynagrodzenia i pochodne	7 153 511,39	37,13
2	funkcjonowanie organów jst	333 567,47	1,73
3	inwestycje	1 155 351,53	6,00
4	pozostałe wydatki	10 624 210,30	55,14

Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem urzędu gminy, gminnych jednostek organizacyjnych, a także innych podmiotów, niezaliczanych do sektora finansów publicznych i jednocześnie nie działających w celu osiągnięcia zysku.

Realizacja planów przez poszczególne jednostki:

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
Urząd Gminy	22 587 819,50	5 643 623,74	24,99%
Zarząd Ekonomiczny Szkół	14 382 366,37	6 946 971,66	48,30%
Ośrodek Pomocy Społecznej	13 522 865,20	6 676 045,29	49,37%
razem	50 493 051,07	19 266 640,69	38,16%

Plan i wykonanie Instytucji Kultury wykazane są w pozycji Urząd Gminy:

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
Gminny Ośrodek Kultury w Pniewie	287 000,00	145 000,00	50,52%
Biblioteka Publiczna Gminy Łomża z/s w Podgórzu	533 417,50	275 000,00	51,55%
Razem	820 417,50	420 000,00	51,19%

Zestawienie wydatków zrealizowanych w I półroczu 2018 r. według działów przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2018 r	Wykonanie na 30.06.2018 r	%
010	Rolnictwo i leśnictwo	5 046 923,59	813 250,71	16,11%
600	Transport i łączność	5 787 354,86	1 300 903,42	22,48%
630	Turystyka	5 000,00	0,00	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	177 254,83	54 809,05	30,92%
710	Działalność usługowa	109 700,00	40 984,74	37,36%
750	Administracja publiczna	3 964 388,84	1 903 007,75	48,00%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 247,00	1 125,00	50,07%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	661 481,57	183 480,15	27,74%
757	Obsługa długu publicznego	114 000,00	37 130,06	32,57%
758	Różne rozliczenia	232 365,07	32 941,00	14,18%
801	Oświata i wychowanie	14 117 917,15	6 606 866,49	46,80%
851	Ochrona zdrowia	121 000,00	51 944,75	42,93%
852	Pomoc społeczna	1 606 965,83	718 817,43	44,73%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	420 799,00	256 599,11	60,98%
855	Rodzina	12 088 104,75	5 994 157,01	49,59%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 069 385,43	799 725,28	19,65%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 440 698,73	452 498,62	31,41%
926	Kultura fizyczna i sport	527 464,42	18 400,12	3,49%
	Ogółem wydatki:	50 493 051,07	19 266 640,69	38,16%

Realizację wydatków według paragrafów z podziałem na bieżące i majątkowe zawiera załącznik Nr 2 do zarządzenia.

Objaśnienia do realizacji wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan – 5 046 923,59 zł.

Wykonanie – 813 250,71 zł, w tym:

- opłata geologiczna w sprawie ujęć wody – 600,00 zł,
- składka na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej /odpis 2% wpływu podatku rolnego/ - 8 122,63 zł,
- wyposażenie na potrzeby zarządzania kryzysowego – 334,22 zł,
- odłów i utrzymanie bezpańskich psów – 48 200,00 zł,
- utrzymanie odebranych właścicielowi zwierząt – 4 526,76 zł,
- odbiór odpadów zwierzęcych – 864,00 zł,
- zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 536 466,59 zł,
- usługi weterynaryjne – 3 391,20 zł.
- wydatki inwestycyjne – 210 745,31 zł /szczegółowe informacje w załączniku nr 4/

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 5 787 354,86 zł

Wykonanie – 1 300 903,42 zł, w tym:

- dotacja dla Miasta na zapewnienie transportu uczniom – 60 570,00 zł,
- dopłata do biletów – 6 036,48 zł,
- zajęcie pasa drogowego – 11 208,52 zł,
- bieżące utrzymanie dróg gminnych /materiały i remont dróg/ - 257 570,12 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 39 007,40 zł,
- bieżące utrzymanie dróg /równanie dróg, oznakowanie dróg/ – 76 865,41 zł,
- wyznaczenie granic pasa drogowego – 1 300,00 zł,
- w ramach inwestycji wydatkowano – 848 345,49 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/

Dział 630 – Turystyka

Plan – 5 000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 177 254,83 zł

Wykonanie – 54 809,05 zł, w tym:

- paliwo do kosiarki – 102,80 zł,
- energia elektryczna i pobór wody – 2 861,38 zł,
- naprawa kotła gazowego w budynku komunalnym w Wygodzie – 1 399,74 zł,
- ogłoszenia w prasie, wnioski wieczysto-księgowe, sporządzenie aktu notarialnego, opłata sądowa, podział gruntów – 27 326,52 zł,
- zagospodarowanie działki w Baczach Suchych (roboty ziemne) w ramach funduszu sołeckiego – 10 359,66 zł,
- opłata za użytkowanie gruntu porytego wodami – 704,00 zł,
- podatek leśny – 1 147,00 zł,
- podatek VAT – 0,50 zł,
- koszty postępowania sądowego w/s należności – 10 879,15 zł,
- inwestycje – 28,30 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/.

Działalność 710 – Działalność usługowa

Plan – 109 700,00 zł

Wykonanie – 40 984,74 zł, w tym:

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy – 40 984,74 zł,

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan – 3 964 388,84 zł

Wykonanie – 1 903 007,75 zł, w tym:

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Plan – 188 849,81 zł

Wykonanie – 118 306,092 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne oraz świadczenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 100 942,28 zł, w tym z dotacji sfinansowano kwotę 27 972,00 zł,
- materiały i wyposażenie – 2 227,27 zł,

- badania okresowe pracowników – 55,00 zł,
- zakup usług: przesyłki, serwis systemu informatycznego – 7 996,87 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1 356,70 zł,
- szkolenia – 2 616,80 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 112,00 zł.

Rozdział 75022 - Rady Gmin

Plan – 222 900,00 zł

Wykonanie – 103 704,21 zł, w tym:

- wypłaty diet dla radnych i dla sołtysów – 103 390,33 zł,
- zakup artykułów spożywczych /kawa, herbata/ – 313,88 zł.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

Plan – 2 670 518,65 zł

Wykonanie – 1 195 444,80 zł, w tym:

- zakup okularów, wody i odzieży ochronnej dla sprzątaczk oraz inne wydatki niezaliczane do wynagrodzeń – 1 850,17 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 828 298,80 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 117 014,33 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło /radca prawny/ – 38 542,07 zł,
- materiały i wyposażenie /materiały biurowe, tonery, sprzęt komputerowy, środki czystości, wyposażenie, czasopisma, itp./ - 48 816,73 zł,
- energia elektryczna i ciepła – 33 329,10 zł,
- badania okresowe – 1 091,00 zł,
- przesyłki pocztowe, depozyt bankowy, monitoring, wywóz odpadów komunalnych, abonament, opłata za serwis i aktualizację systemu informatycznego, abonament LEX i inne usługi – 69 703,28 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 4 043,74 zł,
- administrowanie nieruchomością – 1 522,80 zł,
- podróże służbowe i szkolenia pracowników – 17 112,78 zł,
- odpis na ZFŚS – 33 940,00 zł,

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 65 000,00 zł

Wykonanie – 16 917,35 zł, w tym:

- wynagrodzenie sędziego Turnieju Brydżowego – 819,70 zł,
- nagrody konkursowe – 4 719,00 zł,
- materiały promocyjne (kwiaty, proporzki, flagi, herb, banery) – 7 196,02 zł, -
- zakup usług – 4 182,63 zł.

Rozdział 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 586 959,00 zł

Wykonanie – 293 835,00 zł, w tym:

Zarząd Ekonomiczny Szkół Gminy Łomża prowadzi obsługę administracyjną i finansową 8 szkół podstawowych oraz gminnego gimnazjum. Na utrzymanie Zarządu w ramach wydatków finansowano:

- art. BHP pracy – 144,65 zł
- wynagrodzenia – 188 545,12 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 25 788,08 zł
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 36 264,01 zł
- umowy zlecenia dot. BHP, sprzątnięcia biura, obsługi prawnej - 19 705,40 zł
- materiały biurowe, druki, środki czystości, prenumeraty czasopism prawno-księgowych - 1 636,91 zł
- zakup usług pozostałych, opłaty pocztowe, abonamenty za programy – 8 580,66 zł
- usługi telekomunikacyjne – 1 597,85 zł
- koszty podróży służbowych, m.in. ryczałt samochodowy dyrektora – 978,22 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych - 8 448,00 zł

- szkolenia pracowników – 2 146,10 zł

Zarząd Ekonomiczny Szkół wykonuje obowiązki w zakresie wsparcia pracodawców w szkoleniu młodocianych pracowników zamieszkałych na terenie Gminy Łomża. Rozpatrywane są wnioski pracodawców o zwrot kosztów kształcenia młodocianych uczniów, którzy ukończyli przygotowanie zawodowe i zdali egzamin czeladniczy lub egzamin potwierdzający uzyskanie kwalifikacji zawodowych. W pierwszym półroczu 2018 roku pozytywnie rozpatrzonych zostało 5 wniosków na łączną kwotę 40 405,00 zł. Środki te pochodziły w budżetu Wojewody.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan – 230 161,38 zł,

Wykonanie – 174 799,47 zł, w tym:

- prowizja sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych – 35 053,36 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia – przesyłki pocztowe (dostarczanie nakazów płatniczych) – 10 705,00 zł,
- nagrody konkursowe – 4 699,76 zł, w tym związane z obchodami 45-lecia Gminy Łomża – 1 476,88 zł
- sołeckie tablice ogłoszeniowe do wsi: Boguszyce, Dłużniewo, Grzymały Szczepankowskie, Siemień Nadrzeczny, Stare Chojny w ramach funduszu sołeckiego – 6 150,00 zł,
- druki, materiały, albumy, kwiaty i artykuły spożywcze na uroczystości gminne, – 8 925,81 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na uroczystości 45-lecia Gminy Łomża – 18 665,43 zł,
- koszty komornicze, informator SMS, przesyłki pocztowe, druk ulotek informacyjnych i Wieści Gminnych, serwis i obsługa informatyczna – 61 267,28 zł,
- zakup usług związanych z obchodami 45-lecia Gminy Łomża – 23 534,93 zł,
- składki członkowskie z tytułu przynależności Gminy do ZGWWP i Łomżyńskiego Forum Samorządowego – 5 797,90 zł,

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa

Plan – 2 247,00 zł

Wykonanie – 1 125,00 zł, w tym:

- aktualizacja spisu wyborców – 1 125,00 zł,

Plan wydatków w całości został zrealizowany ze środków dotacji otrzymanej z budżetu państwa.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 661 481,57 zł

Wykonanie – 183 480,15 zł, w tym:

- ekwiwalent dla członków OSP za udział w zdarzeniach – 9 298,96 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP – 28 327,61 zł,
- paliwo i materiały eksploatacyjnych do sprzętu silnikowego, akumulatory i opony do samochodów bojowych, ubrania ochronne, buty, sprzęt p/pożarowy, części do samochodów – 68 740,84 zł,
- energia elektryczna, olej grzewczy i woda – 29 179,86 zł,
- naprawa sprzętu – 134,07 zł,
- badania okresowe członków OSP – 3 195,00 zł,
- zakup usług /monitoring, wywóz odpadów, przeglądy samochodów pożarniczych, wymiana opon, szkolenia – 29 127,35 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 629,46 zł,
- opłaty i składki /ubezpieczenie sprzętu i ochotników/ - 14 847,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan – 114 000,00 zł

Wykonanie – 37 130,06 zł

Wydatki w całości dotyczą odsetek od zaciągniętych kredytów.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Zgodnie z Uchwałą budżetową na 2018 r utworzono rezerwę ogólną w kwocie 190 000,00 zł oraz celową 110 000,00 zł. W trakcie 2018 r. rezerwa ogólna uległa rozdysponowaniu na kwotę 100 576,00 zł. Pozostało do rozdysponowania 89 424,00 zł.

Dział 801 – Oświata i Wychowanie

Plan – 14 117 917,15 zł

Wykonanie - 6 606 866,49 zł., w tym:

Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

Plan – 8 969 471,47 zł

Wykonanie – 4 251 603,39 zł

W Gminie Łomża działa dziewięć szkół podstawowych, z czego dla ośmiu szkół Gmina jest organem prowadzącym, w których w roku szkolnym 2017/2018 uczyło się w klasach I-VII - 578 uczniów, oraz jedna szkoła prowadzona przez stowarzyszenie, do której uczęszczało w roku szkolnym 2017/2018 do klas I-VII - 17 uczniów (stan SIO na 31.03.2018 r.).

W ramach wydatków finansowano:

- dotację dla Stowarzyszenia Pokrzywdzonych i Niepełnosprawnych „EDUKATOR” na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Lutostani - 122 891,22 zł,
- dodatki wiejskie dla nauczycieli – 174 497,18 zł
- wynagrodzenia – 2 534 807,47 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 405 417,02 zł
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy - 516 717,36 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 53 088,16 zł, w tym mat. biurowe, środki czystości, druki szkolne, prenumeraty czasopisma, materiały remontowe, paliwo do kosiarki, woda do dystrybutora, licencje komputerowe
- zakup pomocy dydaktycznych – 2 503,35 zł
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 136 459,23 zł
- zakup usług remontowych – 4 704,43 zł
- zakup usług zdrowotnych – 1 350,00 zł
- zakup usług pozostałych – 68 175,90 zł, w tym wywóz nieczystości, monitorowanie, przeglądy budynków i instalacji, abonamenty za korzystanie z programów komputerowych, utrzymanie stron internetowych, przewozy dzieci na zawody sportowe, użytkowanie zbiorników z gazem, nadzór nad oczyszczalnią, wynajem pomieszczeń na oddziały przedszkolne
- usługi telekomunikacyjne – 6 883,32 zł
- koszty podróży służbowych – 253,44 zł
- opłata środowiskowa – 37,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych - 223 755,00 zł
- inwestycje – 63,31 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 1 086 579,00 zł

Wykonanie – 517 172,41 zł

W Gminie Łomża obecnie przy szkołach podstawowych funkcjonuje 15 oddziałów przedszkolnych, z czego 1 w Lutostani, do których łącznie uczęszcza 191 dzieci.

W ramach tej działalności finansowano:

- dotację dla Stowarzyszenia Pokrzywdzonych i Niepełnosprawnych „EDUKATOR” na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Lutostani - 23 772,00 zł,
- zwrot niewykorzystanej dotacji za 2017 r. – 1 779,54 zł,
- dodatki wiejskie dla nauczycieli – 27 279,18 zł
- wynagrodzenia – 322 408,87 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 44 768,80 zł
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 63 294,02 zł
- zakup usług zdrowotnych – 410,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 33 460,00 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 325 000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan – 355 951,00 zł

Wykonanie – 182 233,53 zł

Przy szkołach podstawowych w Kupiskach, Konarzycach i Wygodzie zorganizowana jest także Opieka przedszkolna w formie punktów przedszkolnych. W roku szkolnym 2017/2018 do punktów przedszkolnych uczęszczało łącznie 61 dzieci.

W ramach wydatków finansowano:

- dodatki wiejskie dla nauczycieli - 6 899,82 zł
- wynagrodzenia – 122 936,07 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 16 156,03 zł
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 24 587,75 zł
- zakup pomocy dydaktycznych – 1 207,86 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 10 446,00 zł

Rozdział 80110 - Gimnazjum

Plan – 2 126 609,00 zł

Wykonanie – 861 788,88 zł

Gmina Łomża ma jedno gimnazjum, w którym w roku szkolnym 2017/2018 uczyło się w klasach II-III – 169 uczniów (SIO stan na 31.03.2018 r.).

W ramach wydatków finansowano:

- wydatki związane z BHP – 269,10 zł
- wynagrodzenia – 530 058,61 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 113 217,03 zł
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 106 754,80 zł
- zakup materiałów i wyposażenia– 3 468,84 zł, w tym mat. biurowe, środki czystości, druki szkolne, prenumeraty czasopism, materiały do drobnych remontów, paliwo
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 46 904,31 zł
- zakup usług remontowych – 1 095,50 zł
- zakup usług zdrowotnych – 350,00 zł
- zakup usług pozostałych – 9 544,02 zł, w tym wywóz nieczystości, monitorowanie, przeglądy budynku i instalacji, opłaty pocztowe, abonamenty za korzystanie z programów, przewozy dzieci na zawody sportowe
- usługi telekomunikacyjne - 1 292,94 zł
- koszty podróży służbowych – 133,73 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych - 48 700,00 zł

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 320 427,00 zł

Wykonanie – 178 468,89 zł

Uczniowie dowożeni są do szkół jednym własnym gimbusem, wynajmowane są też autobusy od podmiotów zewnętrznych (wyłonione w przetargu), a także zwracane są koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych lub kupowane są bilety miesięczne dla dzieci i opiekunów dojeżdżających autobusami komunikacji publicznej do szkół specjalnych.

W ramach wydatków finansowano:

- świadczenia dotyczące BHP, ekwiwalenty za pranie odzieży - 60,00 zł
- wynagrodzenia – 19 771,64 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 3 371,95 zł
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 4 499,50 zł
- wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia – 600,00 zł
- zakup materiałów - 20 198,02 zł
- zakup usług remontowych– 2 091,25 zł
- zakup usług pozostałych – 125 289,63 zł, w tym zakup biletów miesięcznych dla uczniów, wynajem autokarów, przeglądy techniczne
- usługi telekomunikacyjne – 405,90 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 1 186,00 zł
- podatek od środków transportu - 995,00 zł

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 38 249,00 zł

Wykonanie – 12 412,20 zł

W rozdziale tym finansowano:

- szkolenia nauczycieli, warsztaty, studia uzupełniające, kursy kwalifikacyjne

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan – 4 850,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan – 288 121,68 zł

Wykonanie – 213 817,16 zł, w tym:

- dotację dla Stowarzyszenia Pokrzywdzonych i Niepełnosprawnych „EDUKATOR” na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Lutostani - 70 105,92 zł,

- wynagrodzenia – 119 490,44 zł

- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 24 220,80 zł

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Plan – 35 742,00 zł

Wykonanie – 30 302,25 zł, w tym:

- wynagrodzenia – 25 265,47 zł

- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 5 036,78 zł

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan – 59 411,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan – 507 506,00 zł

Wykonanie – 359 067,78 zł w tym:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli – 820,00 zł

- umowy - zlecenia z osobą koordynującą współzawodnictwo sportowe oraz dla opiekunów dzieci na basenie w ramach projektu Szkolnego Związku Sportowego „Umiem Pływać” - 4 807,00 zł

- zakup nagród, statuetek, pucharów, dyplomów – 2 658,94 zł

- zakup usług pozostałych tj. przewóz uczniów na basen – 4 200,00 zł

- ubezpieczenie uczniów dojeżdżających na zajęcia na basenie - 235,00 zł

- odpis na ZFŚS fundusz emerytów i rencistów jednostek oświatowych – 49 140,00 zł

- projekt „Szansa na lepszy start” 297 206,84 zł w tym:

- wynagrodzenia osób zaangażowanych w projekcie – 26 203,91 zł

- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 4 976,08 zł

- wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia – 26 360,66 zł

- zakup materiałów - 111 752,19 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 79 314,00 zł

- zakup usług pozostałych – 48 600,00 zł

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan – 121 000,00 zł

Wykonanie – 51 944,75 zł, w tym:

- dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Łomży na prowadzenie świetlicy środowiskowej w SP Kupiski – 11 000,00 zł

- dofinansowanie organizacji balu bezalkoholowego oraz festynu rodzinnego – 3 254,40 zł,

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne członków komisji i pracowników świetlic wiejskich – 24 756,86 zł,

- szkolenie członków GKRPA – 452,00 zł,

- opłacenie zakupu materiałów edukacyjnych z zakresu przemocy dla szkół podstawowych i gimnazjum – 1 571,80 zł,
- zakup biletów wstępu dla młodzieży gimnazjalnej na edukacyjny spektakl „Houston, mamy problem” – 1 125,00 zł,
- dofinansowanie obozu sportowego dla młodzieży uzdolnionej – 4 490,00 zł,
- sfinansowanie zakupu: sportowych imprez masowych na terenie Gminy Łomża dla mieszkańców gminy 3 544,04
- zorganizowanie przez pracowników OPS Gminy Łomża dla 45 dzieci z rodzin z problemem uzależnień zabawę choinkowo – noworoczną w Bibliotece w Podgórzu - 1 750,65zł.

W I półroczu 2018 roku wydano 5 opinii koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych na sprzedaż poza miejscem sprzedaży. Z 7 osobami nadużywającymi alkoholu w celu skłonienia ich do poddania się leczeniu odwykowemu, w stosunku do 5 osób nie wszczynano postępowania w stosunku do 2 osób skierowano wnioski do sądu o skierowanie na leczenie odwykowe.

Dział 852 – Pomoc Społeczna

Plan – 1 606 965,83 zł

Wykonanie – 718 817,43 zł

Gmina realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej, jako zadania własne i jako zadania zlecone przekazane do realizacji przez Podlaski Urząd Wojewódzki.

Realizacja wydatków na pomoc społeczną z podziałem na rodzaje wydatków i źródła finansowania przedstawia poniższa tabela:

Finansowanie wydatków ze środków własnych gminy:

Nazwa rozdziału	Plan na 2018 rok	Wykonanie za I półrocze 2018 roku
Domy Pomocy Społecznej rozd. 85202	84 000,00	43 607,06
Ośrodki Wsparcia rozd. 85203	980,00	0,00
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie rozd. 85205	3 000,00	0,00
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne rozd. 85214	78 000,00	25 339,61
Dodatki mieszkaniowe rozd. 85215	1 332,00	0,00
Ośrodki Pomocy Społecznej rozd. 85219	403 338,45	202 674,27
Pomoc w zakresie dożywiania rozd. 85230	45 222,00	35 834,60
Ogółem	615 872,45	307 455,54

Nazwa rozdziału	Plan na 2018 rok	Wykonanie za I półrocze 2018 roku	Dotacje celowe (201)		Dotacje (203)	
			Plan	Wykonanie za I półrocze 2018 roku	Plan	Wykonanie za I półrocze 2018 roku
Składka na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	27 000,00	13 790,09	16 000,00	8 378,57	11 000,00	5 411,52
rozdz. 85213						
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	297 000,00	161 895,24	-	-	297 000,00	136 555,63
rozdz. 85214						
Zasiłki stałe	109 000,00	71 142,57	-	-	109 000,00	71 142,57
rozdz. 85216						
Ośrodki Pomocy Społecznej	100 000,00	252 699,87	-	-	100 000,00	50 014,00
rozdz. 85219						
Pomoc w zakresie dożywiania	180 888,00	97 820,30	-	-	180 888,00	61 985,70
rozdz. 85230						
Suma	713 888,00	333 487,99	16 000,00	8 378,57	697 888,00	325 109,42

W I półroczu 2018 roku zasiłki rodzinne wraz z dodatkami zostały wypłacone dla 1 044 osób, świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacono 42 osobom.

Jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka wypłacono 40 osobom. Zasiłki pielęgnacyjne otrzymało 170 osób, świadczeniami pielęgnacyjnymi objęto 35 osób, specjalnym zasiłkiem opiekuńczym 11 osób a zasiłkiem dla opiekuna 19 osób. Świadczenia wychowawcze (500+) wypłacono dla 870 rodzin na 1410 dzieci.

Składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia opłacono dla 34 osób oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacono dla 32 osób. Zasiłki stałe wypłacono dla 24 osób, zasiłki okresowe dla 78 rodzin, celowe dla 53 rodzin.

Finansowano pobyt w domu pomocy społecznej dla 3 osób. W ramach dożywiania dzieci w szkołach sfinansowano posiłki dla 137 uczniów.

Rozdział 85219 – Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan – 503 338,45 zł

Wykonanie – 252 688,27 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 695,60 zł
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 213 039,39 zł
- wydatki na wynagrodzenia z umów zlecenie – 10 400,00 zł
- wydatki na podróże służbowe – 1 953,10 zł
- wydatki na badania okresowe – 151,00 zł
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 8 273,20 zł
- wydatki na usługi remontowych – 820,04 zł
- wydatki na opłaty pocztowe i bankowe oraz usługi informatyczne – 12 169,36 zł
- wydatki na szkolenia pracowników – 3 051,19 zł
- wydatki na usługi telekomunikacyjne – 2 135,39 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału Gmina realizuje projekty pn. „Utworzenie Klubu Senior+” w miejscowości Pniewo – 110 258,31 zł przy dotacji w kwocie 88 206,65 zł oraz Podgórze – 160 747,07 zł, gdzie dotacja wynosi 128 550,00 zł.

Dział 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan – 420 799,00 zł

Wykonanie – 256 599,11 zł, w tym:

Rozdział 85401 - Świetlice szkolne

Plan – 287 501,00 zł

Wykonanie – 125 098,11 zł, w tym:

- dodatki wiejskie dla nauczycieli - 7 156,78 zł
- wynagrodzenia - 81 810,56 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 9 840,10 zł
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy - 16 365,95 zł
- zakup pomocy dydaktycznych - 960,72 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 8 964,00 zł

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan – 133 298,00 zł

Wykonanie – 131 501,00 zł w tym:

- stypendia szkolne – 111 501,00 zł
- stypendia naukowe – 20 000,00 zł

Dział 855 – RODZINA

Plan – 12 088 104,75 zł

Wykonanie – 5 994 157,01 zł.

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Plan – 7 899 000,00 zł

Wykonanie – 4 073 277,69 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze – 4 021 150,48 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 50 482,18 zł
- wydatki na badania okresowe – 124,00 zł
- wydatki na opłaty pocztowe i bankowe – 1 521,03 zł

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne

Plan – 3 580 386,61 zł

Wykonanie – 1 868 813,33 zł, w tym:

- świadczenia rodzinne i alimentacyjne – 1 717 361,78 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne osób pobierających świadczenia – 54 271,48 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 91 115,18 zł
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 881,18 zł
- wydatki na opłaty pocztowe i bankowe – 4 130,71 zł
- wydatki na szkolenia pracowników – 1 053,00 zł

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan – 5 255,98 zł

Wykonanie – 2 228,65 zł, w tym:

- wydatki za basen i lodowisko dla rodzin korzystających z KDR Gminy Łomża – 2 084,76 zł
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 143,89 zł

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan – 543 462,16 zł

Wykonanie – 24 653,12 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 23 503,58 zł
- wydatki na podróże służbowe – 1 149,54 zł.

Realizacja wydatków na pomoc społeczną z podziałem na rodzaje wydatków i źródła finansowania przedstawia poniższa tabela:

Finansowanie wydatków ze środków własnych:

Nazwa rozdziału	Plan na 2018 rok	Wykonanie za I półrocze 2018 roku
Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego rozd. 85502	83 015,48	48 029,26
Karta Dużej Rodziny rozd. 85503	4 823,16	2 084,76
Wspieranie rodziny rozd. 85504	47 462,16	24 653,12
Rodziny zastępcze rozd. 85508	60 000,00	25 184,22
Ogółem	195 300,80	99 951,36

Nazwa rozdziału	Plan na 2018 rok	Wykonanie za I półrocze 2018 roku	Źródła finansowania					
			Dotacje celowe (201)		Dotacje (203)		Dotacje (206)	
			Plan	Wykonanie za I półrocze 2018 roku	Plan	Wykonanie za I półrocze 2018 roku	Plan	Wykonanie za I półrocze 2018 roku
Świadczenia wychowawcze	7 899 000,00	4 073 277,69	-	-	-	-	7 899 000,00	4 073 277,69
rozdz. 85501								
Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 497 371,13	1 820 784,07	3 497 371,13	1 820 784,07	-	-	-	-
rozdz. 85502								
Karta Dużej Rodziny	432,82	143,89	432,82	143,89	-	-	-	-
rozdz. 85503								
Wspieranie rodziny	496 000,00	24 653,12	-	-	496 000,00	0,00	-	-
rozdz. 85504								
Suma	11 892 803,95	5 894 205,65	3 497 803,95	1 820 927,96	496 000,00	0,00	7 899 000,00	4 073 277,69

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 4 069 385,43 zł

Wykonanie – 799 725,28 zł

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Plan - 1 022 870,00 zł

Wykonanie – 496 223,09 zł, w tym:

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS oraz inne świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń – 70 557,19 zł,
- wynagrodzenia za inkaso opłaty za odpady komunalne – 14 085,73 zł,
- nagrody na konkurs Eko Gmina Łomża – 9 260,98 zł,
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia: kosze uliczne, – 1 104,39 zł,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 399 032,88 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1 251,73 zł,
- koszty podróży służbowych i szkoleń – 930,19 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 16 000,00 zł

Wykonanie - 0,00 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan – 20 900,00 zł

Wykonanie – 508,32 zł, w tym:

- cięcie pielęgnacyjne drzew w Konarzycach - 508,32 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic placów i dróg

Plan – 598 598,06 zł

Wykonanie – 182 838,84 zł, w tym:

- oświetlenie uliczne – 161 710,17 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego – 19 495,48 zł,
- opłata przyłączeniowa oświetlenia w Starej Łomży nad Rzeką i Starych Kupiskach – 322,74 zł
- inwestycje – 1 310,45 zł /szczegóły w załączniku nr 4/.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Plan – 289 880,00 zł

Wykonanie – 120 155,03 zł, w tym:

- dotacja dla Zakładu Usług Komunalnych Gminy Łomża (dopłata do opłaty stałej dla odbiorców usług wodociągowych i kanalizacyjnych) – 120 155,03 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 2 121 137,37 zł

Wykonanie – 0,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 1 440 698,73 zł

Wykonanie – 452 498,62 zł, w tym:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pniewie – 145 000,00 zł
- dotacja dla Biblioteki Publicznej Gminy Łomża – 275 000,00 zł,
- meble do świetlicy w Czaplicach w ramach funduszu sołeckiego – 1 460,00 zł,
- wyposażenie i środki czystości do świetlic wiejskich – 353,17 zł,
- energia elektryczna i woda do świetlic – 14 051,95 zł,
- wykonanie tablicy pamiątkowej w Wygodzie – 3 580,00 zł,
- inwestycje – 13 053,50 zł /szczegóły w załączniku nr 4/.

Dział 926 - Kultura Fizyczna i Sport

Plan - 527 464,42 zł

Wykonanie - 18 400,12 zł, w tym:

- umowa zlecenie z trenerem prowadzącym zajęcia w zespole boisk sportowych „Orlik” - 3 128,00 zł
- zakup materiałów – 1 865,35 zł
- zakup energii elektrycznej i wody – 2 556,20 zł
- zakup usług pozostałych – 733,50 zł

- inwestycje – 10 117,07 zł /szczegóły w załączniku nr 4/.

Wykonując obowiązki w zakresie wsparcia pracodawców w szkoleniu młodocianych pracowników zamieszkających na terenie Gminy Łomża rozpatrywane są wnioski pracodawców o zwrot kosztów kształcenia młodocianych uczniów, którzy ukończyli przygotowanie zawodowe i zdali egzamin czeladniczy lub egzamin potwierdzający uzyskanie kwalifikacji zawodowych. W pierwszym półroczu 2018 roku pozytywnie rozpatrzonych zostało 5 wniosków na łączną kwotę 40 405,00 zł. Środki te pochodziły z budżetu Wojewody.

IV. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan dotacji określono na kwotę 536 466,59 zł. Plan został zrealizowany w pełnej wysokości.

Dokonano zwrotu części podatku akcyzowego dla producentów rolnych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan dotacji określono na kwotę 46 800,00 zł, zrealizowano 27 972,00 zł. Środki przeznaczono na wynagrodzenia osób zatrudnionych do realizacji zadań z zakresu zadań zleconych.

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

Plan określono na kwotę 2 247,00 zł, zrealizowano 1 125,00 zł. W ramach tych środków sfinansowano

aktualizację spisu wyborców – 1 125,00 zł,

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Przy założonym planie 59 411,00 zł. Dotacja będzie przeznaczona na zakup książek dla szkół podstawowych i gimnazjum.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan dotacji określono na kwotę 16 000,00 zł, natomiast zrealizowano 8 618,00 zł. Finansowano:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 8 618,00 zł,

- Kartę Dużej Rodziny – 57,62 zł.

Zobowiązania na 30 czerwca 2018 r wynoszą 801 972,10 zł i są to zobowiązania niewymagalne, na które składają się faktury, które wpłynęły do urzędu w lipcu. Należności wynoszą 4 147 260,52 zł, w tym należności wymagalne to kwota 1 123 970,91 zł. Składają się na to należności z tytułu zajęcia pasa drogowego, najmu lokali, podatków i opłat lokalnych oraz od dłużników alimentacyjnych.

V. Informacja o nadwyżce/deficycie

Źródłem danych do uzyskania wyniku finansowego są sprawozdania finansowe o dochodach i wydatkach budżetowych, nadwyżce/deficycie oraz bilans. Zawierają one całoroczne operacje w zakresie dochodów i wydatków oraz wynik i stan majątkowy. Budżet Gminy Łomża za I półrocze 2018 r zamknął się nadwyżką w kwocie 3 985 915,62 zł.

Wyszczególnienie		Plan 30.06.2018 r	Wykonanie 30.06.2018 r	%
Dochody ogółem		45 376 375,03	23 252 556,31	51,24
	dochody bieżące	40 911 136,41	22 316 940,34	54,55

	dochody majątkowe	4 465 238,62	935 615,97	20,95
Wydatki ogółem		50 493 051,07	19 266 640,69	38,16
	wydatki bieżące	36 745 237,24	18 111 289,16	49,29
	wydatki majątkowe	13 747 813,83	1 155 351,53	8,40
nadwyżka/deficyt		-5 116 676,04	3 985 915,62	x
Przychody		6 000 000,00	1 254 467,31	20,91
	kredyty długoterminowe	6 000 000,00	0,00	0,00
	wolne środki	0,00	1 254 467,31	x
Rozchody ogółem		883 323,96	441 661,98	50,00
	splata kredytów	883 323,96	441 661,98	50,00

VI. Podsumowanie

Niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Łomża za I półrocze 2018 r. stanowi wypełnienie wymogów art. 267 ustawy o finansach publicznych i jest przedkładane Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.