

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łomża za I półrocze 2019 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 2019 r.

Budżet Gminy na 2019 rok został przyjęty uchwałą Nr V/30/19 Rady Gminy Łomża z dnia 31 stycznia 2019 r.

- dochody – 48 762 322,56 zł

- wydatki – 48 878 998,64 zł.

Uchwalono przychody w kwocie 2 000 000,00 zł /kredyt planowany do zaciągnięcia/ oraz rozchody w kwocie 1 883 323,92 zł /spłata kredytów/. W trakcie roku budżet uległ następującym zmianom:

Wyszczególnienie	Plan według uchwały budżetowej	Kwota zmian	Plan po zmianach 30.06.2019 r	w tym: majątkowe
Dochody ogółem	48 762 322,56	3 025 483,63	50 918 335,97	6 604 211,62
Wydatki ogółem	48 878 998,64	3 025 483,63	53 035 012,05	14 840 897,37
Przychody budżetu	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	X
Rozchody budżetu	1 883 323,92	0,00	1 883 323,92	X

W I półroczu 2019 roku dokonano zmian w budżecie na podstawie następujących aktów:

1. Zarządzenie Nr 23/19 z dnia 28 lutego 2019 r
2. Uchwała Nr VI/41/19 z dnia 29 marca 2019 r
3. Zarządzenie Nr 29/19 z dnia 29 marca 2019 r
4. Zarządzenie Nr 30/19 z dnia 29 marca 2019 r
5. Zarządzenie Nr 32/19 z dnia 15 kwietnia 2019 r
6. Zarządzenie Nr 37/19 z dnia 30 kwietnia 2019 r
7. Zarządzenie Nr 40/19 z dnia 23 maja 2019 r
8. Uchwała Nr VII/58/19 z dnia 30 maja 2019 r
9. Zarządzenie Nr 41/19 z dnia 31 maja 2019 r
10. Zarządzenie Nr 42/19 z dnia 10 czerwca 2019 r
11. Zarządzenie Nr 45/19 z dnia 19 czerwca 2019 r
12. Zarządzenie Nr 48/19 z dnia 28 czerwca 2019 r

Zestawienie zmian w planie dochodów:

Nr dokumentu	data	Dochody		Dochody po zmianie
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
V/30/19	31.01.2019			48 762 322,56
23/19	28.02.2019	50 089,30	0,00	48 812 411,86
VI/41/19	29.03.2019	2 202 239,00	1 999 999,00	49 014 651,86
29/19	29.03.2019	0,00	1 787,00	49 012 864,86
30/19	29.03.2019	2 000,00	0,00	49 014 864,86
32/19	15.04.2019	501,00	0,00	49 015 365,86
37/19	30.04.2019	923 429,20	0,00	49 938 795,06
40/19	23.05.2019	37 398,00	0,00	49 976 193,06
VII/58/19	30.05.2019	855 032,89	21 334,00	50 809 891,95

41/19	31.05.2019	1 169,02	0,00	50 811 060,97
42/19	10.06.2019	52 000,00	52 000,00	50 811 060,97
45/19	19.06.2019	97 140,00	0,00	50 908 200,97
48/19	28.06.2019	2 801 908,74	2 791 773,74	50 918 335,97
ogółem		7 022 907,15	4 866 893,74	

Zestawienie zmian w planie wydatków:

Nr dokumentu	data	Wydatki		Wydatki po zmianie
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
V/30/19	31.01.2019			48 878 998,64
23/19	28.02.2019	50 089,30	0,00	48 929 087,94
VI/41/19	29.03.2019	2 202 240,00	0,00	51 131 327,94
29/19	29.03.2019	0,00	1 787,00	51 129 540,94
30/19	29.03.2019	2 000,00	0,00	51 131 540,94
32/19	15.04.2019	501,00	0,00	51 132 041,94
37/19	30.04.2019	923 429,20	0,00	52 055 471,14
40/19	23.05.2019	37 398,00	0,00	52 092 869,14
VII/58/19	30.05.2019	855 032,89	21 334,00	52 926 568,03
41/19	31.05.2019	1 169,02	0,00	52 927 737,05
42/19	10.06.2019	52 000,00	52 000,00	52 927 737,05
45/19	19.06.2019	97 140,00	0,00	53 024 877,05
48/19	28.06.2019	10 135,00	0,00	53 035 012,05
ogółem		4 231 134,41	75 121,00	

Plan przychodów i rozchodów nie uległ zmianie.

W I półroczu 2019 roku realizacja budżetu ukształtowała się następująco.

1. Przy planie dochodów 50 918 335,97 zł zrealizowano kwotę 27 606 778,00 zł tj. 54,22%.
2. Przy planie wydatków 53 035 012,05 zł zrealizowano 23 391 311,57 zł, tj. 44,11 %.

Dokonano spłaty kapitału zaciągniętych kredytów w wysokości 941 661,96 zł. Pozostało do spłaty 9 425 042,12 zł.

II. Dochody budżetowe

Wykonanie dochodów za I półrocze 2019 r według ważniejszych źródeł przedstawia poniższa tabela

	Rodzaj dochodów	Kwota	Udział % w dochodach ogółem
Dochody ogółem		27 606 778,00	100,00
w tym:			
1	Udział w podatkach budżetu państwa	5 094 482,75	18,45
2	Podatki i opłaty lokalne	4 722 775,66	17,11
3	Subwencje	6 953 414,00	25,19
4	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	7 646 496,43	27,70

5	Sprzedaż majątku	2 540,65	0,01
6	Dotacje i środki przeznaczone na cele inwestycyjne	2 991 875,70	10,84
7	pozostałe dochody	195 192,81	0,71

Zestawienie dochodów zrealizowanych w I półroczu 2019 r wg działów przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2019 r	Wykonanie na 30.06.2019 r	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 675 322,22	674 605,81	25,22%
020	Leśnictwo	6 000,00	742,69	12,38%
600	Transport i łączność	2 791 773,74	2 800 409,82	100,31%
700	Gospodarka mieszkaniowa	70 372,00	47 291,48	67,20%
750	Administracja publiczna	73 315,00	32 751,95	44,67%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	64 453,00	63 307,00	98,22%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 500,00	2 500,00	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 938 837,00	9 031 706,34	53,32%
758	Różne rozliczenia	12 271 053,00	6 966 954,70	56,78%
801	Oświata i wychowanie	1 988 096,00	339 052,63	17,05%
852	Pomoc społeczna	678 888,00	444 846,21	65,53%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	217 518,13	194 618,25	89,47%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	84 201,00	84 201,00	100,00%
855	Rodzina	11 152 768,00	5 927 899,58	53,15%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 593 300,00	803 990,66	50,46%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	191 899,88	X
926	Kultura fizyczna	309 938,88	0,00	0,00%
Ogółem dochody		50 918 335,97	27 606 778,00	54,22%

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

Objaśnienie do realizacja dochodów według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 2 675 322,22 zł.

Wykonanie – 674 605,81 zł, w tym:

- najem i dzierżawa składników majątkowych – 948,41 zł,
- dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 673 657,40 zł,

Dział 020 – Leśnictwo

Plan - 6 000,00 zł.

Wykonanie – 742,69 zł, w tym:

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie – 742,69 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 2 791 773,74 zł.

Wykonanie – 2 800 409,82 zł, w tym:

- zwrot wydatku za 2018 r. dotyczący wydania zgody wodnoprawnej – 434,00 zł,
- wpływ z tytułu wykonania dodatkowych zjazdów – 16 830,71 zł,
- dotacja z Ministerstwa Infrastruktury na przebudowę ul. Armii Krajowej w Starych Kupiskach – 2 783 145,11 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 70 372,00 zł.

Wykonanie – 47 291,48 zł, w tym:

- dzierżawa gruntów i lokali – 46 274,63 zł,
- odsetki – 16,85 zł,
- zwrot za rozgraniczenie gruntów – 1 000,00 zł,

Dział 750 – Administracja

Plan – 73 315,00 zł.

Wykonanie – 32 751,95 zł, w tym:

- dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 31 799,00 zł,
- dochody za udostępnianie danych – 1,55 zł,
- sprzedaż mienia – 40,65 zł,
- wynagrodzenie za praktyki zawodowe uczniów – 900,00 zł,
- odszkodowanie za uszkodzoną przesyłkę pocztową – 10,40 zł,
- odsetki – 0,35 zł.

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

Plan – 64 453,00 zł.

Wykonanie – 63 307,00 zł, w tym:

- dotacja na aktualizację spisu wyborców – 1 140,00 zł,
- dotacja na przechowywanie depozytów z wyborów samorządowych – 2 000,00 zł,
- dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 60 167,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 2 500,00 zł.

Wykonanie – 2 500,00 zł, w tym:

- sprzedaż samochodu pożarniczego na złom – 2 500,00 zł.

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

Plan – 16 938 837,00 zł.

Wykonanie – 9 031 706,34 zł.

Plan i wpływy w podziale na rodzaje przedstawia poniższa tabela:

Rodzaj dochodu	Plan 30.06.2019 r.	Wykonanie 30.06.2019 r.	%
<u>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</u>	130 000,00	59 522,71	45,79%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej	130 000,00	59 437,40	45,72%
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	85,31	
<u>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</u>	2 996 100,00	1 427 691,52	47,65%
podatek od nieruchomości	2 950 000,00	1 401 391,52	47,50%
podatek rolny	3 600,00	3 368,00	93,56%
podatek leśny	38 000,00	20 037,00	52,73%
podatek od środków transportowych	4 000,00	2 145,00	53,63%

podatek od czynności cywilnoprawnych	500,00	750,00	150,00%
<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>	3 170 522,00	2 043 120,62	64,44%
podatek od nieruchomości	1 672 022,00	1 005 688,51	60,15%
podatek rolny	700 000,00	429 664,50	61,38%
podatek leśny	93 000,00	67 396,16	72,47%
podatek od środków transportowych	280 000,00	151 148,74	53,98%
podatek od spadków i darowizn	60 000,00	6 527,01	10,88%
podatek od czynności cywilnoprawnych	360 000,00	376 456,17	104,57%
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	3 697,67	123,26%
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	2 541,86	101,67%
<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podst. ustaw</u>	462 215,00	406 888,74	88,03%
wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	28 321,86	80,92%
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 400,00	1 723,30	50,69%
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	121 000,00	89 199,02	73,72%
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	300 000,00	284 261,10	94,75%
wpływy z opłat za koncesje i licencje	315,00	280,00	88,89%
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	46,40	X
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	3 057,06	122,28%
<u>Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</u>	10 180 000,00	5 094 482,75	50,04%
podatek dochodowy od osób fizycznych	10 100 000,00	5 033 315,00	49,83%
podatek dochodowy od osób prawnych	80 000,00	61 167,75	76,46%

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 zaległości podatkowych/	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy /rozłożenie na raty, odroczenie płatności, zwolnienie/
podatek od nieruchomości	326 563,36	36 396,62	0,00	46 408,00
podatek rolny	23 459,50	0,00	450,00	0,00
podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od środków transportowych	82 444,18	0,00	0,00	2 359,00
podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	982,86
razem	432 467,04	36 396,62	450,00	49 749,86

Kwoty należności podatkowych pozostałych do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r:

Nazwa podatku	Należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty
	ogółem	w tym zaległości	
podatek od nieruchomości	2 261 530,53	65 063,34	2 351,29
podatek rolny	229 402,12	24 111,84	6 518,64
podatek leśny	48 031,95	4 772,06	693,80
podatek od środków transportowych	138 996,48	24 498,04	15,78
podatek od spadków i darowizn	3 277,23	788,37	0,00
podatek od czynności cywilnoprawnych	1 594,29	343,29	0,00
odsetki	17 835,21	0,00	0,00
razem	2 700 667,81	119 576,94	9 579,51

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan – 12 271 053,00 zł.

Wykonanie – 6 966 954,70 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jst – 4 442 072,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 2 511 342,00 zł,
- odsetki o lokat – 13 540,70 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan – 1 988 096,00 zł.

Wykonanie – 339 052,63 zł, w tym:

Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

Plan – 1 548 525,00 zł.

Wykonanie – 44 976,00 zł, w tym:

- wydanie duplikatu świadectwa szkolnego (SP Jarnuty) - 26,00 zł,
- wynajem lokali (SP Konarzyce, SP Kupiski, SP Pniewo, SP Wygoda) – 15 409,84 zł,
- wpłaty z tytułu zaliczki na CO oraz odprowadzanie ścieków (SP Konarzyce, Pniewo) – 2 770,68 zł,
- pozostałe odsetki- 0,08 zł,
- rozliczenia z lat ubiegłych (SP Konarzyce) – 960,22 zł,
- zwrot odprawy emerytalnej – 12 391,20 zł,
- zwrot za zniszczone książki (SP Jarnuty) – 109,35 zł,
- odszkodowanie z tytułu zalania budynku szkoły (SP Pniewo) - 13 308,63 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 110 837,00 zł.

Wykonanie – 55 420,00 zł, w tym:

- dotacja celowa – 55 420,00 zł.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan – 131 449,00 zł.

Wykonanie – 58 224,00 zł, w tym:

- dotacja celowa – 58 224,00 zł.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan – 62 070,00 zł.

Wykonanie - 46 549,29 zł, w tym:

- wydanie duplikatu legitymacji szkolnej – 26,00 zł,
- wynajem lokali /sale dydaktyczne, hala sportowa/ – 46 509,74 zł,
- pozostałe odsetki – 13,55 zł,

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 1 000,00 zł.

Wykonanie – 0,00 zł.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 10 135,00 zł.

Wykonanie – 10 135,00 zł, w tym:

- dotacja celowa na zadanie „Posiłek w szkole i w domu” – 10 135,00 zł.

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

Plan – 43 465,00 zł.

Wykonanie – 43 465,00 zł, w tym:

- dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne – 43 465,00 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 80 615,00 zł.

Wykonanie – 80 283,34 zł, w tym:

- dotacja celowa na realizację projektu „Szansa na lepszy start” w SP Kupiski, Wygoda i Podgórze – 80 283,34 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan – 678 888,00 zł.

Wykonanie – 444 846,21 zł, w tym:

- zwrot za pobyt w domach pomocy społecznej – 24 770,12 zł,
- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 7 154,00 zł,
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 157 000,00 zł,
- dotacja na wypłatę zasiłków stałych – 77 920,00 zł,
- dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 46 002,09 zł,
- dotacja na dożywianie uczniów – 80 000,00 zł,
- dotacja celowa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 52 000,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 217 518,13 zł.

Wykonanie – 194 618,25 zł, w tym:

- dofinansowanie projektu pn. „Rozwój usług społecznych w Gminie Łomża” – 194 618,25 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 84 201,00 zł.

Wykonanie – 84 201,00 zł, w tym:

- dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów – 84 201,00 zł

Dział 855 – Rodzina

Plan – 11 152 768,00 zł.

Wykonanie – 5 927 899,58 zł, w tym:

- dotacja na świadczenia wychowawcze – 4 084 000,00 zł,
- dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1 825 000,00 zł,
- dochody z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych i zwroty z lat ubiegłych – 9 265,83 zł,
- dotacja na Kartę Dużej Rodziny – 280,75 zł,
- dotacja na świadczenia z Funduszu alimentacyjnego – 9 353,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 1 593 300,00 zł.

Wykonanie – 803 990,66 zł, w tym:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 776 521,89 zł,
- koszty komornicze – 1 891,80 zł,
- odsetki – 129,67 zł,
- dotacja na usuwanie azbestu – 12 676,69 zł,
- wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska – 12 769,11 zł,
- opłata produktowa – 1,50 zł.

Kwoty należności za gospodarowanie odpadami komunalnymi pozostałe do zapłaty na dzień 30 czerwca 2019 r:

Nazwa	Należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty
	ogółem	w tym zaległości	
Oплата za odbiór odpadów komunalnych	869 078,69	68 406,03	3 007,40

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 0,00 zł.

Wykonanie – 191 899,88 zł, w tym:

- zwrot wydatków za 2018 r dotyczących adaptacji budynku w Starej Łomży Przy Szosie – 191 899,88 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan – 309 938,88 zł.

Wykonanie – 0,00 zł.

III. Wydatki budżetowe

Plan wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniósł 53 035 012,05 zł, zrealizowano kwotę 23 391 311,57 zł., co stanowi 44,11% planu.

Wykonanie wydatków za I półrocze 2019 r według ważniejszych rodzajów przedstawia poniższa tabela:

	Rodzaj wydatków	Kwota	Udział % w wydatkach ogółem
Wydatki ogółem		23 391 311,57	100,00
w tym:			
1	wynagrodzenia i pochodne	7 771 849,05	33,23
2	funkcjonowanie organów jst	418 467,92	1,79
3	inwestycje	3 709 432,46	15,86
4	pozostałe wydatki	11 491 562,14	49,13

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

Realizacja planów przez poszczególne jednostki:

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
Urząd Gminy	25 520 597,61	9 036 827,68	35,41%
Zarząd Ekonomiczny Szkół	14267 673,31	7 396 940,19	51,84%
Ośrodek Pomocy Społecznej	13 246 741,13	6 957 543,70	52,52%
razem	53 035 012,05	23 391 311,57	44,11%

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

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
Gminny Ośrodek Kultury w Pniewie	300 000,00	118 000,00	39,33%
Biblioteka Publiczna Gminy Łomża z/s w Podgórzu	585 998,30	375 000,00	63,99%
Razem	885 998,30	493 000,00	55,64%

Zestawienie wydatków zrealizowanych w I półroczu 2019 r. według działów przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2019 r	Wykonanie na 30.06.2019 r	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 000 407,22	1 842 166,12	92,09%
600	Transport i łączność	11 477 041,57	2 236 892,74	19,49%
630	Turystyka	5 000,00	0,00	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	236 423,21	72 431,20	30,64%
710	Działalność usługowa	87 500,00	412,60	0,47%
750	Administracja publiczna	4 598 786,59	2 281 781,44	49,62%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	64 453,00	57 026,95	88,48%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	424 014,17	179 678,77	42,38%
757	Obsługa długu publicznego	220 000,00	109 825,58	49,92%
758	Różne rozliczenia	93 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	16 131 909,83	7 608 933,81	47,17%
851	Ochrona zdrowia	121 000,00	72 565,82	59,97%
852	Pomoc społeczna	1 521 487,00	823 394,65	54,12%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	261 742,13	137 021,12	52,35%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	346 100,00	232 630,40	67,21%
855	Rodzina	11 404 736,00	5 986 786,02	52,49%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 625 588,57	1 142 539,38	43,52%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 023 546,73	554 155,06	54,14%
926	Kultura fizyczna i sport	392 276,03	53 069,91	13,53%
	Ogółem wydatki:	53 035 012,05	23 391 311,57	44,11%

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 łowiectwo

Plan – 2 000 407,22 zł.

Wykonanie – 1 842 166,12 zł, w tym:

- składka na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej /odpis 2% wpływu podatku rolnego/ - 8 452,52 zł,
- zakup wyposażenia i usług na potrzeby zarządzania kryzysowego – 2 434,34 zł,
- zakup karmy dla zwierząt – 40,50 zł
- odłów i utrzymanie bezpańskich psów – 49 200,00 zł,
- utrzymanie odebranych właścicielowi zwierząt – 3 337,35 zł,
- odbiór odpadów zwierzęcych – 1 080,00 zł,
- zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 673 657,40 zł,
- usługi weterynaryjne – 2 283,66 zł,
- wydatki inwestycyjne – 1 101 680,35 zł /szczegółowe informacje w załączniku nr 4/

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 11 477 041,57 zł.

Wykonanie – 2 236 892,74 zł, w tym:

- dotacja dla Miasta na zapewnienie transportu uczniom – 43 830,00 zł,
- dopłata do biletów – 6 036,48 zł,
- zajęcie pasa drogowego – 11 208,52 zł,
- zakup i montaż 2 wiat przystankowych w Wygodzie i Siemieniu Nadrzecznym – 8 500,00 zł,
- bieżące utrzymanie dróg gminnych /materiały i remont dróg/ - 155 431,14 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 123 975,26 zł,
- bieżące utrzymanie dróg /równanie dróg, oznakowanie dróg, koszenie poboczy przy drogach/ – 95 608,64 zł,
- wydatki inwestycyjne – 1 792 302,70 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/

Dział 630 – Turystyka

Plan – 5 000,00 zł.

Wykonanie – 0,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 236 423,21 zł.

Wykonanie – 72 431,20 zł, w tym:

- paliwo do kosiarki – 200,01 zł,
- materiały i remont budynku w Starej Łomży Przy Szosie – 35 893,60 zł,
- energia elektryczna i pobór wody – 3 828,27 zł,
- ogłoszenia w prasie, wnioski wieczysto-księgowe, sporządzenie aktu notarialnego, opłata sądowa, podział gruntów – 17 218,49 zł,
- opłata za użytkowanie gruntu pokrytego wodami – 704,00 zł,
- koszty postępowania sądowego w/s należności – 872,33 zł,
- wydatki inwestycyjne – 13 714,50 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/.

Działalność 710 – Działalność usługowa

Plan – 87 500,00 zł.

Wykonanie – 412,60 zł, w tym:

- kopie załączników do projektów decyzji o warunkach zabudowy – 412,60 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan – 4 598 786,59 zł.

Wykonanie – 2 281 781,44 zł, w tym:

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Plan – 222 838,42 zł.

Wykonanie – 118 763,70 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne oraz świadczenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 105 131,11 zł, w tym z dotacji sfinansowano kwotę 31 799,00 zł,
- materiały i wyposażenie – 464,92 zł,
- badania okresowe pracowników – 91,00 zł,
- zakup usług /przesyłki, serwis systemu informatycznego/ – 7 303,30 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1 405,18 zł,
- podróże służbowe – 462,19 zł,

- ubezpieczenie mienia – 4 526,00 zł,
- szkolenia – 606,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 300,00 zł.

Rozdział 75022 - Rady Gmin

Plan – 195 916,00 zł.

Wykonanie – 81 384,28 zł, w tym:

- wypłaty diet dla radnych – 71 410,00 zł,
- zakup artykułów spożywczych /kawa, herbata/ – 232,68 zł,
- zakup zestawu do cyfrowego głosowania i rejestracji obrazu i dźwięku na sesjach RG – 9 741,60 zł.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

Plan – 3 132 100,49 zł.

Wykonanie – 1 535 850,12 zł, w tym:

- zakup okularów, wody i odzieży ochronnej dla sprzątaczk oraz inne wydatki niezaliczane do wynagrodzeń – 898,31 zł,
- prowizja sołtysów za inkaso podatków – 35 677,41 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 867 226,80 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 120 417,27 zł,
- wpłaty na PFRON – 901,00 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło /radca prawny, inspektor ochrony danych osobowych/ – 36 766,50 zł,
- materiały i wyposażenie /meble, klimatyzatory, materiały biurowe, tonery, sprzęt komputerowy, środki czystości, wyposażenie, czasopisma, itp./ - 103 394,36 zł,
- energia elektryczna i ciepła – 43 444,31 zł,
- remont pomieszczeń w UG – 8 371,67 zł,
- badania okresowe pracowników – 1 192,00 zł,
- przesyłki pocztowe, depozyt bankowy, monitoring, wywóz odpadów, abonament, opłata za serwis i aktualizację systemu informatycznego, abonament LEX i inne usługi – 116 572,34 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 3 298,26 zł,
- opłata za wydanie ekspertyz i opinii – 276,50 zł,
- administrowanie nieruchomością – 2 205,52 zł,
- podróże służbowe – 9 150,75 zł,
- szkolenia pracowników – 11 852,62 zł,
- odpis na ZFŚS – 31 000,00 zł,
- zakupy inwestycyjne – 138 678,50 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 33 000,00 zł.

Wykonanie – 8 686,48 zł, w tym:

- wynagrodzenie sędziego Turnieju Brydżowego i przygotowanie aranżacji dot. gminy – 2 004,44 zł,
- nagrody konkursowe – 3 093,95 zł,
- materiały promocyjne – 2 103,14 zł,
- zakup usług – 1 484,95 zł.

Rozdział 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 657 775,00 zł.

Wykonanie – 358 980,76 zł, w tym:

- art. BHP pracy – 96,53 zł,
- wynagrodzenia – 223 618,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 32 541,08 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 40 747,22 zł,
- umowy zlecenia dot. BHP, sprzątania biura, obsługi prawnej - 24 540,55 zł,
- materiały biurowe, druki, środki czystości, zakup klimatyzatora - 12 960,01 zł,
- zakup usług remontowych – 2 898,40 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 90,00 zł,

- zakup usług pozostałych, opłaty pocztowe, abonamenty za programy – 6 850,32 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1 895,57 zł,
- koszty podróży służbowych, m.in. ryczałt samochodowy dyrektora – 938,98 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych - 9 211,00 zł,
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządowych- 368,00 zł,
- szkolenia pracowników – 2 225,10 zł.

Zarząd Ekonomiczny Szkół Gminy Łomża prowadzi obsługę administracyjną i finansową 7 szkół podstawowych oraz gminnego gimnazjum.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan – 357 156,68 zł.

Wykonanie – 178 116,10 zł, w tym:

- diety sołtysów – 49 905,24 zł,
- wydatki związane z realizacją projektu pn. „Ja w internecie” – 66 076,63 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia (korekta Wieści Gminnych, dostarczanie nakazów płatniczych) – 11 773,00 zł,
- zakup nagród konkursowych – 893,55 zł,
- sołeckie tablice ogłoszeniowe i informacyjne dla sołtysów – 2 447,70 zł,
- druki, materiały, albumy, kwiaty i artykuły spożywcze na uroczystości gminne, – 15 794,00 zł,
- informator SMS, przesyłki pocztowe, druk ulotek informacyjnych i Wieści Gminnych, serwis i obsługa informatyczna – 25 890,58 zł,
- składki członkowskie z tytułu przynależności Gminy do ZGWWP – 3 336,30 zł,
- koszty komornicze – 1 999,10 zł.

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

Plan – 64 453,00 zł.

Wykonanie – 57 026,95 zł, w tym:

- aktualizacja spisu wyborców – 925,65 zł,
- transport depozytu z wyborów samorządowych – 2 000,00 zł,
- przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 54 101,30 zł.

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

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 424 014,17 zł.

Wykonanie – 179 678,77 zł, w tym:

- zakup roweru dla KMP w Łomży – 2 000,00 zł,
- ekwiwalent dla członków OSP za udział w zdarzeniach – 6 023,57 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP – 27 891,78 zł,
- paliwo i materiały eksploatacyjnych do sprzętu silnikowego, akumulatory i opony do samochodów bojowych, ubrania ochronne, buty, sprzęt p/pożarowy, części do samochodów – 55 292,07 zł,
- energia elektryczna, olej grzewczy i woda – 32 985,74 zł,
- naprawa sprzętu – 2 458,41 zł,
- badania okresowe członków OSP – 3 050,00 zł,
- zakup usług /monitoring, wywóz odpadów, przeglądy samochodów pożarniczych, wymiana opon, szkolenia – 28 085,46 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 552,54 zł,
- opłaty i składki /ubezpieczenie sprzętu i ochotników/ - 16 449,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 4 890,20 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan – 220 000,00 zł.

Wykonanie – 109 825,58 zł.

Wydatki w całości dotyczą odsetek od zaciągniętych kredytów.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Zgodnie z Uchwałą budżetową na 2019 r utworzono rezerwę ogólną w kwocie 149 000,00 zł oraz celową 101 000,00 zł. W trakcie 2019 r. rezerwa ogólna uległa rozdysponowaniu na kwotę 62 000,00 zł. Pozostało do rozdysponowania 87 000,00 zł. W związku z nawalnym deszczem i zniszczeniami uruchomiono rezerwę celową na kwotę 95 000,00 z przeznaczenie na remont zniszczonych dróg.

Dział 801 – Oświata i Wychowanie

Plan – 16 131 909,83 zł.

Wykonanie – 7 608 933,81 zł, w tym:

Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe

Plan – 12 046 618,11 zł.

Wykonanie – 5 547 562,71 zł, w tym:

- dotację dla Stowarzyszenia Pokrzywdzonych i Niepełnosprawnych „EDUKATOR” na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Lutostani – 124 540,48 zł,
- dodatki wiejskie dla nauczycieli – 188 345,86 zł,
- wynagrodzenia – 3 066 301,42 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 453 254,97 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy - 619 866,40 zł,
- umowy zlecenia dot. Ochrony Danych Osobowych- 8 765,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 33 802,01 zł, w tym mat. biurowe, środki czystości, druki szkolne, prenumeraty czasopisma, materiały remontowe, paliwo do kosiarki, woda do dystrybutora, licencje komputerowe,
- zakup pomocy dydaktycznych – 1 168,34 zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 137 948,79 zł,
- zakup usług remontowych – 7 234,79 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 2 370,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 62 241,51 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 – 6 104,50 zł,
- koszty podróży służbowych – 257,73 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych - 250 869,00 zł,
- szkolenia pracowników- 820,00 zł
- wydatki inwestycyjne – 583 671,91 zł /informacje szczegółowe w załączniku nr 4/.

W Gminie Łomża działa osiem szkół podstawowych, z czego dla siedmiu szkół Gmina jest organem prowadzącym, w których w roku szkolnym 2018/2019 uczyło się w klasach I-VIII - 669 uczniów, oraz jedna szkoła prowadzona przez stowarzyszenie, do której uczęszczało w roku szkolnym 2018/2019 do klas I-VIII - 18 uczniów(stan SIO na 30.09.2018 r.).

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 1 059 247,00 zł.

Wykonanie – 475 832,32 zł, w tym:

- dotację dla Stowarzyszenia Pokrzywdzonych i Niepełnosprawnych „EDUKATOR” na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Lutostani – 31 467,42 zł,
- dodatki wiejskie dla nauczycieli – 20 437,60 zł,
- wynagrodzenia – 286 491,18 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 49 039,65 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 58 132,49 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 339,98 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 29 924,00 zł.

W Gminie Łomża obecnie przy szkołach podstawowych funkcjonuje 13 oddziałów przedszkolnych, z czego 1 w Lutostani, do których łącznie uczęszcza 165 dzieci.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 240 000,00 zł.

Wykonanie – 238 777,66 zł.

Wydatkiem w tym rozdziale jest opłata przekazywana za utrzymanie dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Łomża a uczęszczających do przedszkoli niepublicznych i publicznych na terenach innych miast i gmin.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan – 509 564,00 zł.

Wykonanie – 217 610,43 zł, w tym:

- dodatki wiejskie dla nauczycieli - 8 838,39 zł,
- wynagrodzenia – 143 811,25 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 20 889,97 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 28 392,05 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia- 372,85 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 333,92 zł,
- zakup usług zdrowotnych- 280,00 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 14 692,00 zł.

Przy szkołach podstawowych w Kupiskach, Konarzycach i Wygodzie zorganizowana jest także opieka przedszkolna w formie punktów przedszkolnych. W roku szkolnym 2018/2019 do punktów przedszkolnych uczęszczało łącznie 83 dzieci.

Rozdział 80110 - Gimnazjum

Plan – 914 166,00 zł.

Wykonanie – 616 201,50 zł, w tym:

- wydatki związane z BHP – 191,04 zł,
- wynagrodzenia – 381 386,35 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 77 082,71 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 72 550,97 zł,
- umowa zlecenia dot. Ochrony Danych Osobowych- 1 169,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia– 1 553,10 zł, w tym mat. biurowe, środki czystości, druki szkolne, prenumeraty czasopism, materiały do drobnych remontów, paliwo,
- zakup pomocy dydaktycznych - 994,78 zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 49 377,31 zł,
- zakup usług remontowych – 334,56 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 105,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 10 025,41 zł, w tym wywóz nieczystości, monitorowanie, przeglądy budynku i instalacji, opłaty pocztowe, abonamenty za korzystanie z programów,
- usługi telekomunikacyjne - 1 294,27 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych - 20 137,00 zł.

Gmina Łomża ma jedno gimnazjum, w którym w roku szkolnym 2018/2019 uczyło się w klasach III 74 uczniów (SIO stan na 30.09.2018 r.).

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 639 234,00 zł.

Wykonanie – 229 379,21 zł, w tym:

- świadczenia dotyczące BHP, ekwiwalenty za pranie odzieży - 60,00 zł,
- wynagrodzenia – 21 023,09 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 3 516,73 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 4 567,86 zł,
- zakup materiałów - 18 017,30 zł,
- zakup usług remontowych – 2 290,67 zł,
- zakup usług pozostałych – 177 609,67 zł, w tym zakup biletów miesięcznych dla uczniów, wynajem autokarów, przeglądy techniczne,
- usługi telekomunikacyjne – 376,89 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 922,00 zł,
- podatek od środków transportu - 995,00 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.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 38 498,00 zł.

Wykonanie – 13 250,00 zł, w tym:

- szkolenia nauczycieli, warsztaty, studia uzupełniające, kursy kwalifikacyjne – 13 250,00 zł.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan – 15 035,00 zł.

Wykonanie – 1 961,24 zł, w tym:

- wyposażenie stołówek szkolnych – 13 250,00 zł.

Rozdział 80149- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan - 20 454,00 zł.

Wykonanie - 1 499,01 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 1 253,88 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy- 245,13 zł.

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

Plan – 410 693,72,00 zł.

Wykonanie – 143 619,55 zł, w tym:

- dotację dla Stowarzyszenia Pokrzywdzonych i Niepełnosprawnych „EDUKATOR” na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Lutostani – 70 108,88 zł,
- dodatki wiejskie dla nauczycieli - 1 214,06 zł,
- wynagrodzenia – 57 992,24 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 10 582,31 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 340,20 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych - 1 836,24 zł,
- zakup usług pozostałych - 1 545,62 zł.

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

Plan – 43 465,00 zł.

Wykonanie – 0,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan – 194 935,00 zł.

Wykonanie – 123 240,18 zł w tym:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli – 2 665,00 zł,
- umowy zlecenia z osobą koordynującą współzawodnictwo sportowe oraz dla opiekunów dzieci na basenie w ramach projektu Szkolnego Związku Sportowego „Umiem Pływać” - 759,00 zł,
- zakup nagród, statuetek, pucharów, dyplomów – 2 671,52 zł,
- zakup usług pozostałych tj. przewóz uczniów na basen – 459,00 zł,
- odpis na ZFŚS fundusz emerytów i rencistów jednostek oświatowych – 52 363,00 zł,
- projekt „Szansa na lepszy start” - 64 322,66 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osób zaangażowanych w projekcie – 19 330,43 zł,
 - składki ZUS, składki na Fundusz Pracy – 3 734,76 zł,
 - wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia – 16 296,67 zł,
 - zakup materiałów - 1 743,11 zł,
 - zakup pomocy dydaktycznych – 10 683,79 zł,
 - zakup usług pozostałych – 12 533,90 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan – 121 000,00 zł.

Wykonanie – 72 565,82 zł, w tym:

- dotacja dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Łomży na prowadzenie świetlicy środowiskowej w SP Kupiski – 13 000,00 zł,
- dotacja dla Stowarzyszenia Pomocy Rodzinom „Nadzieja” z przeznaczeniem na szkolenia członków OSP – 5 000,00 zł,
- dofinansowanie organizacji balu bezalkoholowego oraz festynów rodzinnych – 5 835,19 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne członków komisji i pracowników świetlic wiejskich – 25 328,82 zł,
- zakup materiałów edukacyjnych z zakresu przemocy dla szkół podstawowych i gimnazjum „Zagrożenia uzależnienia” – 1 169,00 zł,
- zakup biletów wstępu dla młodzieży gimnazjalnej na 2 spektakle edukacyjne z zakresu uzależnień od alkoholu i innych używek – 2 550,00 zł,
- dofinansowanie obozu sportowego dla młodzieży uzdolnionej i kolonii letnich dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym – 6 355,00 zł,
- dofinansowanie sportowych imprez masowych: zawody wędkarskie, turniej piłki nożnej na terenie Gminy Łomża dla mieszkańców gminy – 1 500,00 zł,
- zorganizowanie przez pracowników OPS Gminy Łomża dla 45 dzieci z rodzin z problemem uzależnień zabawy choinkowo – noworocznej w Bibliotece w Podgórzu – 2 062,37 zł,
- opłacono wydanie opinii przez biegłych osobom uzależnionym – 383,66 zł,
- koszty postępowania sądowego – 40,00 zł,
- zakupiono wyposażenie do świetlicy w Modzelach Starych – 501,78zł,
- przeprowadzono warsztaty profilaktyczne we wszystkich szkołach podstawowych z zakresu uzależnień i zagrożeń zakresu alkoholu, narkotyków, przemocy, zdrowia – 8 840,00 zł.

W I półroczu 2019 roku wydano 7 opinii dotyczących koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych. Przeprowadzono rozmowy z 8 osobami nadużywającymi alkoholu w celu skłonienia ich do poddania się leczeniu odwykowemu. W stosunku do 7 osób nie wszczynano postępowania, w stosunku do 1 osoby skierowano wnioski do sądu o skierowanie na leczenie odwykowe.

Dział 852 – Pomoc Społeczna

Plan – 1 521 487,00 zł.

Wykonanie – 823 394,65 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 przedstawiają poniższe tabele:

Finansowanie wydatków ze środków własnych:

Nazwa rozdziału	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku
Domy Pomocy Społecznej rozdz. 85202	150 000,00	122 644,44
Ośrodki Wsparcia rozdz. 85203	980,00	0,00
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie rozdz. 85205	2 500,00	0,00
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne rozdz. 85214	100 000,00	24 230,00
Dodatki mieszkaniowe rozdz. 85215	1 332,00	0,00
Ośrodki Pomocy Społecznej rozdz. 85219	490 677,00	261 240,49
Pomoc w zakresie dożywiania rozdz. 85230	97 110,00	45 030,00
Ogółem	842 599,00	453 144,93

Finansowanie wydatków ze środków pochodzących z dotacji:

Nazwa rozdziału	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	Źródła finansowania			
			Dotacje celowe (201)		Dotacje (203)	
			Plan	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	Plan	Wykonanie za I półrocze 2019 roku
Składka na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	12 000,00	7 126,11	-	-	12 000,00	7 126,11

rozd. 85213						
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	235 000,00	139 416,01	-	-	235 000,00	139 416,01
rozd. 85214						
Zasiłki stałe	107 000,00	76 131,00	-	-	107 000,00	76 131,00
rozd. 85216						
Ośrodki Pomocy Społecznej	92 000,00	46 002,00	-	-	92 000,00	46 002,00
rozd. 85219						
Pomoc w zakresie dożywiania	180 888,00	49 574,60	-	-	180 888,00	49 574,60
rozd. 85230						
Usuwanie kłesk żywiołowych	52 000,00	52 000,00	52 000,00	52 000,00	-	-
rozd. 85278						
Suma	678 888,00	370 249,72	52 000,00	52 000,00	626 888,00	318 249,72

W I półroczu 2019 roku zasiłki rodzinne wraz z dodatkami zostały wypłacone dla 608 rodzin, świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacono 36 osobom.

Jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka wypłacono 40 osobom. Zasiłki pielęgnacyjne otrzymało 169 osób, świadczeniami pielęgnacyjnymi objęto 36 osób, specjalnym zasiłkiem opiekuńczym 12 osób a zasiłkiem dla opiekuna 14 osób. Świadczenia wychowawcze (500+) wypłacono dla 874 rodzin na 1405 dzieci.

Składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia opłacono dla 15 osób oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacono dla 41 osób. Zasiłki stałe wypłacono dla 23 osób, zasiłki okresowe dla 73 rodzin, celowe dla 72 rodzin.

Finansowano pobyt w domu pomocy społecznej dla 5 osób. W ramach dożywiania dzieci w szkołach sfinansowano posiłki dla 119 uczniów.

W wyniku zdarzenia losowego, które miało miejsce w miesiącu maju 2019 roku, dziesięciu rodzinom przyznano zasiłki celowe.

Rozdział 85219 – Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan – 582 677,00 zł.

Wykonanie – 307 242,49 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 481,59 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 264 460,16 zł,
- wydatki na wynagrodzenia z umów zlecenie – 15 820,00 zł,
- wydatki na podróże służbowe – 2 536,23 zł,
- wydatki na badania okresowe – 347,00 zł,
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 3 813,49 zł,
- wydatki na opłaty pocztowe i bankowe oraz usługi informatyczne – 14 605,60 zł,
- wydatki na szkolenia pracowników – 3 077,65 zł,
- wydatki na usługi telekomunikacyjne – 2 100,77 zł.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85395 - Pozostała działalność

Plan – 261 742,13 zł.

Wykonanie – 137 021,12 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 53 359,11 zł,
- wydatki na wynagrodzenia z umów zlecenie – 3 805,00 zł,
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 34 218,10 zł,
- wydatki na ubezpieczenie uczestników szkoleń – 1 415,00 zł,
- przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu „Rozwój usług społecznych w Gminie Łomża” – 44 223,91 zł.

<u>Finansowanie wydatków ze środków pochodzących z dofinansowań:</u>						
Nazwa rozdziału	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	Źródła finansowania			
			Środki EFS (2057)		Środki z Budżetu Państwa (2059)	
			Plan	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	Plan	Wykonanie za I półrocze 2019 roku
Pozostała działalność Projekt Rozwój usług społecznych w Gminie Łomża	97 261,01	41 593,93	86929,56	37 176,65	10 331,45	4 417,28
rozdz. 85395						
Pozostała działalność Projekt Młodzi Aktywni	49 970,30	20 155,54	49 970,30	20 155,54	-	-
rozdz. 85395						
Pozostała działalność Projekt Druga Szansa	70 286,82	31 047,74	70 286,82	31 047,74	-	-
rozdz. 85395						
SUMA:	217 518,13	92 797,21	207 186,68	88 379,93	10 331,45	4 417,28

Dział 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Plan – 346 100,00 zł.

Wykonanie – 232 630,40 zł.

Rozdział 85401 - Świetlice szkolne

Plan – 235 540,00 zł.

Wykonanie – 122 070,40 zł, w tym:

- dodatki wiejskie dla nauczycieli - 5 911,30 zł,
- wynagrodzenia - 81 062,69 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 12 243,92 zł,
- składki ZUS, składki na Fundusz Pracy - 15 866,56 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych - 505,93 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 6 480,00 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan – 110 560,00 zł.

Wykonanie – 110 560,00 zł w tym:

- stypendia szkolne i zasiłki – 93 560,00 zł,
- stypendia naukowe – 17 000,00 zł.

Dział 855 – RODZINA

Plan – 11 404 736,00 zł.

Wykonanie – 5 986 786,02 zł.

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Plan – 7 529 000,00 zł.

Wykonanie – 4 073 511,85 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 53 070,36 zł,
- wydatki na badania okresowe – 62,00 zł,
- wydatki na opłaty pocztowe i bankowe – 2 161,48 zł,
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 3 263,40 zł,
- wydatki na szkolenia pracowników – 292,50 zł.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne

Plan – 3 445 706,43 zł.

Wykonanie – 1 849 683,16 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 250,00 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 94 234,78 zł,
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 325,00 zł,
- wydatki na opłaty pocztowe i bankowe – 5 006,79 zł,
- wydatki na szkolenia pracowników – 592,50 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan – 5 702,00 zł.

Wykonanie – 2 649,53 zł, w tym:

W ramach Karty Dużej Rodziny Gminy Łomża sfinansowano:

- wydatki za basen i lodowisko dla rodzin korzystających z KDR Gminy Łomża – 2 368,78 zł,

W ramach Ogólnopolskiej Karty Dużej Rodziny sfinansowano:

- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 280,75 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan – 341 947,57 zł.

Wykonanie – 22 795,84 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS – 21 372,16 zł,
- wydatki na podróże służbowe – 1 310,68 zł,
- wydatki na szkolenia pracowników – 113,00 zł.

Realizacja wydatków na pomoc społeczną z podziałem na rodzaje wydatków i źródła finansowania przedstawiają poniższe tabele:

<u>Finansowanie wydatków ze środków własnych:</u>		
Nazwa rozdziału	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku
Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego rozdz. 85502	139 706,43	51 615,39
Karta Dużej Rodziny rozdz. 85503	4 934,00	2 368,78
Wspieranie rodziny rozdz. 85504	55 947,57	22 795,84
Rodziny zastępcze rozdz. 85508	61 380,00	29 106,36
Ogółem	261 968,00	105 886,37

Finansowanie wydatków ze środków pochodzących z dotacji:								
Nazwa rozdziału	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	Źródła finansowania					
			Dotacje celowe (201)		Dotacje (203)		Dotacje (206)	
			Plan	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	Plan	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	Plan	Wykonanie za I półrocze 2019 roku
Świadczenia wychowawcze	7 529 000,00	4 073 511,85	-	-	-	-	7 529 000,00	4 073 511,85
rozdz. 85501								
Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 306 000,00	1 798 067,77	3 306 000,00	1 798 067,77	-	-	-	-
rozdz. 85502								
Karta Dużej Rodziny	768,00	280,75	768,00	280,75	-	-	-	-
rozdz. 85503								
Wspieranie rodziny	286 000,00	0,00	286 000,00	0,00	-	-	-	-
rozdz. 85504								
Składki na ubezpieczenie zdrowotnej od niektórych świadczeń rodzinnych i zasiłku dla opiekuna	21 000,00	9 039,28	21 000,00	9 039,28	-	-	-	-
rozdz. 85513								
Suma	11 142 768,00	5 880 899,65	3 613 768,00	1 807 387,80	-	-	7 529 000,00	4 073 511,85

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 2 625 588,57 zł.

Wykonanie – 1 142 539,38 zł.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Plan - 1 550 000,00 zł.

Wykonanie – 735 400,37 zł, w tym:

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS oraz inne świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń – 81 928,61 zł,
- wynagrodzenia za inkaso opłaty za odpady komunalne – 17 619,08 zł,
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia: kosze uliczne, – 2 955,41 zł,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 630 230,42 zł,
- badania okresowe pracowników – 62,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1 443,88 zł,
- koszty podróży służbowych i szkoleń – 1 058,06 zł,
- koszty egzekucji komorniczej – 102,91 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 22 000,00 zł.

Wykonanie - 0,00 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan – 20 000,00 zł.

Wykonanie – 0,00 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic placów i dróg

Plan – 728 088,57 zł.

Wykonanie – 286 975,06 zł, w tym:

- oświetlenie uliczne – 222 282,36 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego – 50 083,25 zł,
- opłata przyłączeniowa oświetlenia w Gielczynie ul. Wiklinowa – 69,69 zł,
- wydatki inwestycyjne – 14 539,76 zł /szczegóły w załączniku nr 4/.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Plan – 305 500,00 zł.

Wykonanie – 120 163,95 zł, w tym:

- dotacja dla Zakładu Usług Komunalnych Gminy Łomża – 120 163,95 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 1 023 546,73 zł.

Wykonanie – 554 155,06 zł, w tym:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pniewie – 118 000,00 zł,
- dotacja dla Biblioteki Publicznej Gminy Łomża – 375 000,00 zł,
- zakup środków czystości, wyposażenia i mebli do świetlic wiejskich – 15 686,46 zł,
- energia elektryczna i woda do świetlic – 17 400,06 zł,
- remont świetlicy w Jednaczewie w ramach funduszu sołeckiego – 10 000,00 zł,
- montaż monitoringu przy świetlicy w Jednaczewie – 5 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 13 068,54 zł /szczegóły w załączniku nr 4/.

Dział 926 - Kultura Fizyczna i Sport

Plan – 392 276,03 zł.

Wykonanie – 53 069,91 zł, w tym:

- umowa zlecenie z trenerem prowadzącym zajęcia w zespole boisk sportowych „Orlik” - 3 412,00 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody – 2 771,91 zł,
- wydatki inwestycyjne – 46 886,00 zł /szczegóły w załączniku nr 4/.

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

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan dotacji określono na kwotę 674 395,22 zł. Plan został zrealizowany w kwocie 673 657,40 zł. Dokonano zwrotu części podatku akcyzowego dla producentów rolnych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan dotacji określono na kwotę 57 100,00 zł, zrealizowano 31 799,00 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 64 453,00 zł, zrealizowano 57 026,95,00 zł. W ramach tych środków sfinansowano: aktualizację spisu wyborców – 925,65,00 zł, przechowanie depozytów z wyborów samorządowych – 2 000,00 zł oraz przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 60 167,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan określono na kwotę 43 465 zł. Dotacja będzie przeznaczona na wyposażenie szkół w książki.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan dotacji określono na kwotę 52 000,00 zł, zrealizowano 52 000,00 zł z przeznaczeniem na pomoc dla poszkodowanych przez nawałnicę.

Dział 855 – Rodzina

Plan dotacji wynosi 11 142 768,00 zł. Zrealizowano kwotę 5 880 899,65 zł, którą przeznaczono na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych – 4 073 511,85 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych – 1 798 067,77 zł,
- składki zdrowotne dla świadczeniobiorców z funduszu alimentacyjnego – 9 039,28 zł.
- Kartę Dużej Rodziny – 280,75 zł.

Zobowiązania na 30 czerwca 2019 r. wynoszą 2 231 650,33 zł i są to zobowiązania niewymagalne, na które składają się faktury, które wpłynęły do urzędu w lipcu, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz podatek za czerwiec. Należności wynoszą 4 900 751,84 zł, w tym należności wymagalne to kwota 1 337 916,64 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 4 215 466,43 zł.

Wyszczególnienie	Plan 30.06.2019 r	Wykonanie 30.06.2019 r	%
Dochody ogółem	50 918 335,97	27 606 778,00	54,22
dochody bieżące	44 314 124,35	24 612 361,65	55,54
dochody majątkowe	6 604 211,62	2 994 416,35	45,34
Wydatki ogółem	53 035 012,05	23 391 311,57	44,11
wydatki bieżące	38 194 114,68	19 681 879,11	51,53
wydatki majątkowe	14 840 897,37	3 709 432,46	24,99
nadwyżka/deficyt	-2 116 676,08	4 215 466,43	x
Przychody	4 000 000,00	2 181 057,97	54,53

kredyty długoterminowe	2 000 000,00	0,00	0,00
wolne środki	2 000 000,00	2 181 057,97	109,05
Rozchody ogółem	1 883 323,92	941 661,96	50,00
splata kredytów	1 883 323,92	941 661,96	50,00

VI. Podsumowanie

Niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Łomża za I półrocze 2019 r. stanowi wypełnienie wymogów art. 267 ustawy o finansach publicznych i jest przedkładane Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.