

Burmistrz Ciechanowca

I N F O R M A C J A

o przebiegu wykonania budżetu Gminy Ciechanowiec za I półrocze 2020 roku.

I - CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA BUDŻETU

Budżet Gminy Ciechanowiec na 2020 rok ustalono Uchwałą Nr 103/XVI/19 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 19 grudnia 2019 roku, w tym:

- 1. Dochody w kwocie 39.406.248,00 zł**, z tego bieżące w wysokości 34.239.248,00zł oraz majątkowe w kwocie 5.167.000,00 zł.
- 2. Wydatki w kwocie 40.316.248,00 zł**, z tego bieżące w wysokości 30.206.760,00 zł i majątkowe w wysokości 10.109.488,00 zł.
- 3. Przychody w kwocie 2.000.000,00 zł.** Kwotę przychodów stanowić miał planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w wysokości 2.000.000,00 zł. W 2020 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy, w tym 1.000.000,00 zł na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych. Zobowiązanie zostanie spłacone z dochodów budżetowych gminy w latach 2021 – 2032, a zabezpieczeniem spłaty będzie weksel własny in blanco.
- 4. Rozchody w kwocie 1.090.000,00 zł** - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych stanowią kwotę 200.000,00 zł.
- 5. Deficyt budżetu miał wynosić (-)910.000,00 zł** (pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów długoterminowych).

Zadłużenie gminy na dzień 01 stycznia 2020 roku planowano na kwotę 8.250.000,00 zł, w tym kwota 1.900.000,00 zł miała stanowić kredyty zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2020 roku planowano na kwotę 9.160.000,00 zł, w tym kwota 2.700.000,00 zł miała stanowić kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współdziałaniu środków unijnych.

Uchwałą Nr 116/XVIII/20 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 27 lutego 2020 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok:

- 1. Dochody budżetu zmniejszono o ogólną kwotę (-)1.053.376,00 zł.**
- 2. Wydatki budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)1.709.039,00 zł.**

(Różnica między zmniejszonymi dochodami, a zwiększonymi wydatkami wyniosła 2.762.415,00 zł, - niewykorzystane w 2019 roku środki pieniężne i pozostałe wolne środki wprowadzone do budżetu na rok 2020 oraz 20.000,00 zł - zmniejszenie planowanych spłat rat kredytów).

- 3. Zwiększono planowane na 2020 rok przychody budżetu o kwotę 2.742.415,00 zł** wprowadzając do budżetu niewykorzystane w 2019 roku środki pieniężne na rachunku bankowym oraz pozostałe wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych za 2019 rok wynikającą z rozliczeń kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych (zmieniono plan przychodów budżetu na 2020 rok, gdzie wskazano tytuły i wysokość środków).

Niedobór budżetu na dzień 31.12.2019 roku wynosił (-)5.307.585,04 zł - wynik ujemny. Wpływ na wynik miało zadłużenie gminy z tytułu kredytów długoterminowych, które na dzień 31.12.2019 roku wynosiło 8.050.000,00 zł. W związku z tym, że zaciągnięte kredyty mają wpływ na ujemny wynik finansowy środki w kwocie 2.742.415,00 zł wprowadzono do przychodów na 2020 rok.

4. Zmniejszono planowane na 2020 rok rozchody budżetu o (-)20.000,00 zł i ustalono na kwotę 1.070.000,00 zł - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych (w zał. Nr 4 do uchwały zmniejszono rozchody planowane na spłatę zaciągniętych kredytów).

W 2019 roku planowano zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 200.000,00 zł na realizację w tym roku zadań inwestycyjnych. Część wydatków majątkowych planowanych do realizacji w roku 2019 została przesunięta na rok 2020. Wobec powyższego nie zachodziła potrzeba zaciągnięcia w 2019 roku żadnego kredytu, a **zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku początkowo planowane w kwocie 8.250.000,00 zł, faktycznie wyniosło 8.050.000,00 zł.**

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2020 roku pierwotnie planowane w kwocie 9.160.000,00 zł zmniejszyło się i wynosić będzie 8.980.000,00 zł, w tym kwota 2.700.000,00 zł to kredyty zaciągnięte na wydatki majątkowe realizowane przy współudziale środków unijnych.

5. Ustalono nowy deficyt budżetowy w kwocie (-)3.672.415,00 zł (poprzedni deficyt planowany w kwocie (-)910.000,00 zł został zwiększony o kwotę 2.762.415,00 zł). Deficyt planowano pokryć przychodami pochodzącymi z: zaciąganych kredytów długoterminowych w kwocie 930.000,00 zł; wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1.972.804,70 zł; przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 101.471,00 zł; przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 668.139,30 zł.

Uchwałą Nr 124/XIX/20 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 28 maja 2020 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok:

1. Dochody budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)43.660,00 zł.

2. Wydatki budżetu zwiększono o ogólną kwotę (+)43.659,96 zł.

(Różnica między zwiększonymi dochodami, a wydatkami wyniosła (-)0,04 zł, ponieważ przychody dostosowano do faktycznie niewykorzystanych w 2019 roku środków pieniężnych na rachunku bankowym).

3. Zmniejszono planowane na 2020 rok przychody budżetu o kwotę (-)0,04 zł (zmieniono plan przychodów na 2020 rok, gdzie wskazano tytuły i wysokość środków).

4. Ustalono nowy deficyt budżetowy w kwocie (-)3.672.414,96 zł (poprzedni deficyt planowany w kwocie (-)3.672.415,00 zł zmniejszono o kwotę 0,04 zł).

Planowane na 2020 rok rozchody w kwocie 1.070.000 zł pozostały bez zmian i dotyczą spłaty kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

W okresie I półrocza dokonywano też innych zmian w budżecie, które nie miały wpływu na wynik finansowy budżetu. Po dokonanych zmianach budżet gminy planowany na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosił:

*** dochody budżetu gminy w kwocie 39.016.957,92 zł, w tym:** bieżące w wysokości 35.195.475,92 zł oraz majątkowe w wysokości 3.821.482,00 zł;

*** wydatki budżetu gminy w kwocie 42.689.372,88 zł, w tym:** bieżące w wysokości 31.529.772,01 zł oraz majątkowe w wysokości 11.159.600,87 zł;

*** przychody w kwocie 4.742.414,96 zł, w tym:** w tym: 2.742.414,96 zł – wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu za 2019 rok, przychody ze szczególnych zasad wykonywania budżetu i wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków oraz 2.000.000,00 zł – planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy;

*** rozchody w kwocie 1.070.000,00 zł - spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych;**

*** deficyt budżetu w kwocie (-)3.672.414,96 zł, którego źródłem pokrycia będą:**

1) zaciągane kredyty w kwocie 930.000,00 zł;

- 2) wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 1.972.803,55 zł;
- 3) przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 101.472,10 zł;
- 4) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 668.139,31 zł.

Zadłużenie gminy planowane na koniec roku 2020 wynosić będzie 8.980.000,00 zł, w tym kwota 2.700.000,00 zł stanowi kredyty długoterminowe zaciągnięte na wydatki inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia się następująco:

- 1) **dochody planowane w wysokości 39.016.957,92 zł wykonano na kwotę 20.892.098,55 zł, co stanowi 53,55 % wykonania planu rocznego;**
- 2) **wydatki planowane w wysokości 42.689.372,88 zł wykonano na kwotę 19.759.250,08 zł, co stanowi 46,29 % wykonania planu rocznego.**

Na dzień 30 czerwca 2020 roku zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych wynosiło 7.515.000,00 zł, w tym:

- * 3.100.000,00 zł – kredyt w BS Ciechanowiec zaciągnięty w kwocie 5.500.000,00 zł na wydatki majątkowe zrealizowane na terenie miasta i gminy Ciechanowiec w 2010 roku.
- * 750.000,00 zł – kredyt w Banku Pekao S. A. w Białymstoku zaciągnięty w kwocie 5.000.000,00 zł na wydatki majątkowe zrealizowane na terenie miasta i gminy Ciechanowiec w 2011 roku.
- * 40.000,00 zł – kredyt w BS Ciechanowiec zaciągnięty w kwocie 150.000,00 zł na wydatki majątkowe zrealizowane w 2014 roku.
- * 3.550.000,00 zł – kredyt w BS Ciechanowiec zaciągnięty w kwocie 4.000.000,00 zł na wydatki majątkowe zrealizowane w roku 2015.
- * 75.000,00 zł – kredyt w BS Ciechanowiec zaciągnięty w kwocie 200.000,00 zł na wydatki majątkowe zrealizowane w 2018 roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego budżet Gminy Ciechanowiec nie posiadał żadnych zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania bieżące (niewymagalne, których termin płatności nie minął i przypada w VII 2020 roku) wynosiły 497.818,36 zł, w tym:

- * **245.639,75 zł** – zobowiązania niewymagalne Urzędu Miejskiego w Ciechanowcu, których termin płatności przypada w lipcu 2020 roku, w tym 60.931,26 zł - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy; 13.019,00 zł - podatek dochodowy od wynagrodzeń za czerwiec 2020 roku oraz 171.689,49 zł na pozostałe wydatki bieżące (diety radnych i sołtysów; składki na PFRON, zakupy i usługi bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu i budynków stanowiących własność gminy; remonty dróg gminnych; zakup paliwa do samochodów będących własnością gminy; wydatki bieżące związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, stypendia szkolne; energia elektryczna oświetlenia ulicznego oraz budynków stanowiących własność gminy; zakup wody i wywóz nieczystości płynnych; sprzątanie ulic w m-cu czerwcu; inkaso opłaty targowej).
- * **155.413,90 zł** - zobowiązania niewymagalne Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu, w tym: 153.069,70 zł - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za czerwiec 2020 roku i 2.344,20 zł na pozostałe wydatki bieżące (konserwacje sprzętu i platformy schodowej, monitorowanie systemu alarmowego na obiektach szkoły, zakup wody, energia elektryczna, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków).
- * **22.884,83 zł** - zobowiązania niewymagalne Szkoły Podstawowej w Łempicach, w tym: 22.540,43 zł - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za czerwiec 2020 roku i 344,40 zł na pozostałe wydatki (monitoring i usługi w zakresie bhp).

* **28.427,34 zł** - zobowiązania niewymagalne Przedszkola w Ciechanowcu, w tym: 28.138,53 zł - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za czerwiec 2020 roku i 288,81 zł na pozostałe wydatki bieżące (energia elektryczna, woda, odprowadzenie ścieków oraz usługi w zakresie bhp).

* **45.452,54 zł** - zobowiązania niewymagalne Ośrodka Pomocy Społecznej w Ciechanowcu, w tym: 31.335,31 zł - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za czerwiec 2020 roku i 14.117,23 zł - pozostałe wydatki bieżące (zasiłki okresowe, montaż klimatyzatorów, usługi w zakresie bhp).

II - REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Na 2020 rok ustalono:

* **plan przychodów ustalony w kwocie 4.742.414,96 zł wykonano na kwotę 2.742.414,96 zł**, w tym: 1.972.803,55 zł - wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych; 101.472,10 zł przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi; 668.139,31 zł - przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków (środki unijne na realizację projektów związanych z realizacją zadań oświatowych).

Planowany do zaciągnięcia w 2020 roku kredyt długoterminowy w kwocie 2.000.000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie został zaciągnięty.

* **plan rozchodów na 2020 rok ustalono w kwocie 1.070.000,00 zł** i do dnia 30 czerwca 2020 roku spłacono zgodnie z podpisanymi umowami raty kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w łącznej wysokości 535.000,00 zł, w tym kredyty zaciągnięte na wydatki realizowane przy współudziale środków unijnych stanowią kwotę 150.000,00 zł.

III - REALIZACJA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Na zaplanowaną kwotę dochodów budżetu gminy w wysokości 39.016.957,92 zł wykonanie za I półrocze 2020 roku wynosi 20.892.098,55 zł, co stanowi 53,55 %, w tym:

* dochody bieżące planowane w wysokości 35.195.475,92 zł wykonano na kwotę 18.597.343,54 zł, co stanowi 52,84 %;

* dochody majątkowe planowane w wysokości 3.821.482,00 zł wykonano na kwotę 2.294.755,01 zł, co stanowi 60,05 % wykonania planu rocznego.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW BIEŻĄCYCH:

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Plan dochodów uchwalony w kwocie 654.678,32 zł wykonano na kwotę **654.678,32 zł** - dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone przeznaczona na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w I okresie płatniczym 2020 roku.

Dział 020 – Leśnictwo

Planowane dochody ustalono w kwocie 2.000,00 zł i wykonano na kwotę **380,00 zł**, co stanowi 19 % wykonania planu rocznego. Dochody w tym dziale przekazane są przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach i Nadleśnictwo Rudka z tytułu dzierżaw terenów łowieckich położonych na terenie gminy. Starostwa Powiatowe: w Bielsku Podlaskim oraz w Wysokiem Mazowieckiem opłaty z tytułu dzierżaw przekazują w II półroczu roku budżetowego.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan dochodów uchwalony w kwocie 91.000,00 zł, a wykonanie wynosi **124.865,31 zł**, co stanowi 137,21 % wykonania planu rocznego, w tym:

* 124.065,31 zł - wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i zezwoleń na umieszczenie w pasie drogowym urządzeń niezwiązanych z infrastrukturą drogową;

* 800,00 zł – I transza odszkodowania otrzymanego od ubezpieczyciela za uszkodzone barierki na moście we wsi Winna – Chroły (podczas burzy przewrócone przez wiatr drzewo spadło na most).

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w wysokości 104.00,000 zł wykonano na kwotę **61.501,80 zł**, co stanowi 59,13 %. Dochody bieżące w tym dziale uzyskano z następujących źródeł:

* **3.767,95 zł** za zarząd i użytkowanie gruntami;

* **11.115,06 zł** za użytkowanie wieczyste gruntami przez osoby prawne (z uwagi na panującą pandemię COVID-19 termin płatności tych należności przedłużono do dnia 31.01.2021 roku, co wpłynęło na dość niskie wykonanie w I półroczu 2020 roku);

* **46.612,14 zł** za dzierżawę gruntów oraz wynajem lokali pod działalność handlową i usługową (w opłatach za lata 2017-2018 zalega 2 podmioty na łączną kwotę 8.660,66 zł, ponieważ spółki zalegające w opłatach ogłosiły upadłość, a postępowanie upadłościowe zostało zawieszono);

* **6,65 zł** z tytułu odsetek za nieterminowe wnoszenie opłat.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan dochodów w wysokości 93.300,00 zł wykonano na kwotę **41.409,00 zł**, co stanowi 44,38 % wykonania planu rocznego. Dochody w tym dziale stanowią:

* **1.000,00 zł** – opłata za udzielenie 1 ślubu cywilnego poza siedzibą USC;

* **40.409,00 zł** - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności i dowody osobiste oraz obrona cywilna).

Dział 751 - Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

Plan dochodów przyjęto w wysokości 74.763,00 zł i wykonano na kwotę **73.833,00 zł**, co stanowi 98,76 %. Dochód w tym dziale stanowią dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie, w tym:

* **927,00 zł** - na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;

* **72.906,00 zł** - na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 maja 2020 roku.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan dochodów w wysokości 17.000,00 zł nie został wykonany. Dochody w tym dziale wpłyną po realizacji rzeczowej zadań i stanowią planowaną pomoc finansową od Województwa Podlaskiego na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego i umundurowania dla gminnych jednostek ochotniczych straży pożarnych (Umowa Nr DIT-I.3031.25.2020 zawarta w dniu 13 lipca 2020 roku pomiędzy Województwem Podlaskim, a Gminą Ciechanowiec).

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

Plan dochodów uchwalony w wysokości 8.435.867,00 zł wykonano na kwotę **3.726.863,64 zł**, co stanowi 44,18 % wykonania planu rocznego, w tym:

* **(-)1.453,57 zł** z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej (podatek realizowany przez urzędy skarbowe, a dane wykazane są zgodnie z danymi wykazanymi w informacji udostępnionej w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie Ministerstwa Finansów Publicznych);

* **472.410,80 zł** uzyskano z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych;

- * **356.975,40 zł** uzyskano z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych;
- * **2.725,00 zł** uzyskano z tytułu podatku rolnego od osób prawnych;
- * **447.979,19 zł** uzyskano z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych;
- * **32.386,50 zł** wpłynęło z tytułu podatku leśnego od osób prawnych;
- * **101.936,71 zł** wpłynęło z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych;
- * **14.798,50 zł** wpłynęło z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych;
- * **50.372,00 zł** wpłynęło z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych;
- * **133.279,00 zł** z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (podatek realizowany przez urzędy skarbowe);
- * **15.773,00 zł** z podatku od spadków i darowizn (podatek realizowany przez urzędy skarbowe);
- * **46.210,00 zł** z tytułu wpływów z opłaty targowej, w tym: 45.240 zł – targowica i 970 zł – „zieleniak” (dochody uzależnione są od obrotu handlowego na targowisku miejskim, jak też od warunków atmosferycznych panujących w danym dniu handlowym);
- * **35.484,71 zł** - wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie żwiru ze złoża położonego we wsi Nowodwory (zgodnie art. 134 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku Prawo geologiczne i górnicze przedsiębiorca, który uzyskał koncesję na wydobywanie kopaliny wnosi opłatę eksploatacyjną ustalaną jako iloczyn jej stawki oraz ilości kopaliny wydobytej, przy czym opłata w 60 % stanowi dochód gminy, na terenie której jest prowadzona działalność, a 40% stanowi dochód NFOŚiGW);
- * **508,54 zł** - wpływy z kosztów upomnień;
- * **10.562 zł** - wpływy z opłaty parkingowej i miejscowej;
- * **1.960,15 zł** - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- * **17.922,00 zł** uzyskano z tytułu wpływów z opłaty skarbowej;
- * **45.459,98 zł** – podatek dochodowy od osób prawnych (podatek realizowany i przekazywany przez urzędy skarbowe);
- * **1.798.177,00 zł** z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywanego przez Ministerstwo Finansów. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych są niższe od planowanych, ponieważ wykonanie za I półrocze wynosi 42,78 % planu rocznego (szacunkowo daje to niższy wpływ o kwotę około 300.000 zł). Na realizację tych należności samorząd nie ma wpływu. Sytuacja związana z panującą pandemią COVI-19 i czasowe zamknięcie niektórych form działalności gospodarczej miały wpływ na wysokość odprowadzanych podatków do budżetu państwa, co z kolei skutkowało mniejszymi wpływami do budżetu gminy. Ponadto Ministerstwo Finansów wyjaśnia, że informacja przekazana gminie o planowanych z tego tytułu dochodach ma charakter jedynie informacyjny - szacunkowy, ponieważ dochody planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz, a ich realizacja w porównaniu z planem określonym w budżecie państwa może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu).

Ponadto **143.396,73 zł** uzyskano z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Opłaty pobierano zgodnie z art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. W 2020 roku wydano: 36 zezwoleń na sprzedaż piwa, 19 zezwoleń na sprzedaż wina, 21 zezwoleń na sprzedaż wódki w handlu detalicznym i w gastronomii. Dochody uzyskane z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu przeznaczone zostały na koszty przeciwdziałania alkoholizmowi i zapobiegania narkomanii (wydatki - dział 851). Część środków niewykorzystanych w 2019 roku, tj. 101.472,10 zł wprowadzono do planu wydatków na rok 2020.

Informacja w zakresie realizacji podatków od osób prawnych:

1. Podatek od nieruchomości zrealizowany został w 32,81 %. Zaległość na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 165.350,60 zł, w tym:

- zaległość w kwocie 87.762,00 zł dotyczy jednego podatnika, który ogłosił upadłość i stał się niewypłacalny (wierzytelność zgłoszono syndykowi masy upadłościowej w celu uczestniczenia w postępowaniu upadłościowym, podczas którego istnieje możliwość odzyskania wierzytelności);
- zaległość w kwocie 73.503,00 zł dotyczy jednego podmiotu, który na mocy Uchwały Nr 125/XIX/20 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 28 maja 2020 roku w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19 złożył wnioski i oczekując na jego rozpatrzenie nie zapłacił wymaganej raty w terminie;
- zaległość w kwocie 3.100,00 zł dotyczy 1 podmiotu i jest już objęta tytułem wykonawczym;
- zaległość w kwocie 985,60 zł dotyczy 3 podmiotów – należność została wpłacona w VII 2020 roku.

W okresie sprawozdawczym jednemu podatnikowi umorzono zaległość z tytułu podatku od nieruchomości wraz z odsetkami za zwłokę w łącznej kwocie 111.869,00 zł oraz odroczone termin płatności podatku w kwocie 73.506,00 zł, gdzie ostatnie raty zostaną wpłacone w II półroczu 2020 r.

2. Podatek rolny zrealizowany został w 77,86 %. Podatek rolny płacony jest w terminie przez 14 podatników. Na koniec okresu sprawozdawczego wynikła nadpłata w wysokości 80,00 zł.

3. Podatek leśny zrealizowano w 51,82 %. Podatek leśny wpływa głównie z Nadleśnictwa Rudka oraz Agencji Nieruchomości Rolnych O/Suwalki. Należny podatek realizowany był terminowo. Z rozliczeń wynika zaległość na kwotę 266,00 zł i dotyczy 3 podatników. Zaległość w wysokości 170,00 zł dotyczy jednego podmiotu (Spółka Akcyjna), któremu wystawiono tytuł wykonawczy i przekazano właściwemu Urzędowi Skarbowemu. Postanowieniem z dnia 27.06.2019 roku Naczelnik Urzędu Skarbowego w Gdyni umorzył postępowanie egzekucyjne w związku z brakiem majątku ruchomego i innych praw majątkowych, które umożliwiłyby spłatę zaległych należności.

4. Podatek od środków transportowych zrealizowano w 59,19 %. Podatek od środków transportowych płaci 5 podatników za 18 pojazdów. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

5. Obniżenia górnych stawek podatków oraz zwolnienia zastosowane przez Radę Miejską wynoszą łącznie 211.154,25 zł, w tym:

- * obniżenie górnych stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnienia (zwolnienie z podatku od nieruchomości budynków i gruntów związanych z prowadzeniem działalności kulturalnej oraz związanych z działalnością i profilaktyką ochrony przeciwpożarowej) uszczupliły wpływy do budżetu o kwotę 202.572,70 zł;
- * obniżenie górnych stawek podatku rolnego uszczupliły wpływy do budżetu o kwotę 294,16 zł;
- * obniżenie górnych stawek podatku transportowego uszczupliło wpływy o kwotę 8.287,39 zł.

Informacja w zakresie realizacji podatków i opłat od osób fizycznych:

Wykonanie dochodów w rozdziale 75616 wynosi 49,73 %. Niższe wykonanie podatku od środków transportowych w stosunku do przyjętego planu wynika z faktu, że nie wszyscy podatnicy wywiązali się z ustawowego obowiązku i nie uregulowali należnego podatku. Ponadto nie wszyscy podatnicy złożyli deklaracje na podatek od środków transportowych w terminie przewidzianym w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych. Sytuacja epidemiologiczna związana z COVID-19 miała negatywny wpływ na wzywianie podatników do złożenia deklaracji. W stosunku do powstałych zaległości zostały podjęte konieczne działania egzekucyjne. Natomiast podatek od nieruchomości realizowany przez osoby fizyczne (zwłaszcza prowadzące działalność w zakresie przyjęć weselnych) nie został uregulowany ze względu na sytuację epidemiologiczną w kraju oraz możliwość skorzystania ze zwolnienia od podatku od nieruchomości przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19 (zgodnie z Uchwałą Nr 125/XIX/20 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 28 maja 2020 roku).

Opłata targowa jest należnością, której wysokość określa się na podstawie wykonanych dochodów, a które wynikają z pobieranych przez inkasentów opłat od osób prowadzących sprzedaż na targowisku. Dochody z opłaty targowej uzależnione są od obrotu handlowego na targowisku miejskim. Sytuacja epidemiologiczna miała też negatywny wpływ na wysokość wpływów z tytułu opłaty targowej, ponieważ przez kilka tygodni targowisko było zamknięte.

W okresie sprawozdawczym do Urzędu wpłynęło 19 wniosków w sprawie umorzenia zaległości podatkowych w tym:

- 2 wnioski dotyczące podatku od środków transportowych zostały pozostawione bez rozpatrzenia na podstawie art.169 § 1 ustawy Ordynacja podatkowa z uwagi na fakt, iż podatnicy nie złożyli materiału dowodowego i nie uzupełnili braków formalnych w wyznaczonym terminie;
- 2 wnioski dotyczące łącznego zobowiązania pieniężnego, z czego 1 został pozostawiony bez rozpatrzenia na podstawie art.169 § 1 ustawy Ordynacja podatkowa z uwagi na fakt, iż podatnik nie złożył materiału dowodowego i nie uzupełnił braków formalnych w wyznaczonym terminie, a 1 wniosek został złożony przed upływem terminu płatności podatku, wobec czego wydano postanowienie odmawiające wszczęcia postępowania zgodnie z art. 165a Ordynacji podatkowej;
- 15 wniosków dotyczących podatku od nieruchomości, z czego: 1 został złożony przed upływem terminu płatności podatku i wydano postanowienie odmawiające wszczęcia postępowania; 10 wniosków pozostawiono bez rozpatrzenia, ponieważ podatnicy nie złożyli materiału dowodowego i nie uzupełnili braków formalnych w wyznaczonym terminie; 1 wniosek wpłynął w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego i zostanie rozpatrzony w II półroczu tego roku oraz wydano 3 decyzje odmawiające umorzenia zaległości podatkowej.

Ponadto wpłynął 1 wniosek o odroczenie i rozłożenie spłaty podatku na raty, który pozostawiono bez rozpatrzenia, ponieważ podatnik nie złożył materiału dowodowego i nie uzupełnił braków formalnych w wyznaczonym terminie.

Podatnikom niewywiążującym się z obowiązku podatkowego wysłano łącznie 43 upomnienia na kwotę zaległości 31.488,40 zł.

Na zaległości nieuregulowane po upomnieniach obejmujące należności powyższych podatków wystawiono i przekazano właściwym Urzędem Skarbowym łącznie 21 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 10.775,00 zł, w tym: łączne zobowiązanie pieniężne – 16 tytułów na kwotę 9.560,00 zł, podatek od nieruchomości – 2 tytuły na kwotę 752,00 zł, podatek rolny – 3 tytuły na kwotę 463,00 zł. Niektóre zaległości zostały uregulowane po 30 czerwca 2020 roku. Sytuacja epidemiologiczna związana z szerzeniem się koronawirusa COVID-19 miała negatywny wpływ na egzekucję nieopłaconych podatków. Ustawa z dnia 02 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych zawiesiła bieg terminów egzekucyjnych. Zostały one odwieszane dopiero w dniu 25 maja 2020 roku.

Obniżenia górnych stawek podatków oraz zwolnienia zastosowane przez Radę Miejską wynoszą ogółem 511.538,40 zł, w tym:

- * podatek od nieruchomości: 366.238,39 zł – obniżenia i 37.516,70 zł – zwolnienia;
- * podatek rolny - 56.882,18 zł (obniżenia);
- * podatek od środków transportowych – 50.901,13 zł (obniżenia).

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan dochodów wynosi 12.613.013,00 zł i wykonany został na kwotę **6.975.654,00 zł**, co stanowi 55,31 % wykonania planu rocznego. Dochody w tym dziale stanowią:

- * subwencja oświatowa w wysokości 3.558.304,00 zł;
- * subwencja wyrównawcza w wysokości 3.285.246,00 zł;
- * subwencja równoważąca w wysokości 128.184,00 zł;
- * refundacja kosztów poniesionych w 2019 roku ze środków własnych gminy na realizację zadań z zakresu administracji rządowej kwocie 3.920,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan dochodów uchwalono na kwotę 750.775,60 zł i wykonano na kwotę **424.933,55 zł**, co stanowi 56,59 % wykonania planu rocznego. Dochody w tym dziale stanowią:

* **36.219,87 zł** - czynsze z tytułu wynajmu mieszkania służbowego i innych pomieszczeń znajdujących się w budynku w Szkole Podstawowej w Ciechanowcu: przez Stowarzyszenie Wspierania Edukacji i Rynku Pracy; przez ZSOiZ w Ciechanowcu; przez sklepik uczniowski oraz przez ŚDS w Ciechanowcu.

* **528,00 zł** – prowizja wypłacana szkole przez Urząd Skarbowy w Wysokiem Mazowieckiem.

* **59.976,00 zł** – środki z funduszy unijnych otrzymane na realizację projektu pn. „Zdalna szkoła” - środki otrzymane na podstawie zawartej umowy Nr 1668/2020 z dnia 23 kwietnia 2020 roku z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa i ma na celu zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem i nieodpłatne przekazanie na podstawie stosunku prawnego (użyczenia): dla Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu 41 laptopów i dla Szkoły Podstawowej w Łempicach 6 laptopów.

* **5.738,17 zł** – środki otrzymane z gminy Grodzisk i gminy Perlejewo za naukę 2 uczniów w oddziałach przedszkolnych prowadzonych przy Szkole Podstawowej w Ciechanowcu i przy Szkole Podstawowej w Łempicach, a zamieszkałych na terenie tamtych gmin (kosz nauki 1 dziecka wynosił od 536,58 zł w SP w Łempicach do 718,37 zł w SP w Ciechanowcu).

* **110.466,00 zł** – dotacja z budżetu państwa przeznaczona na wydatki bieżące związane z realizacją zadania własnego gminy w zakresie wychowania przedszkolnego.

* **19.222,16 zł** – środki otrzymane z gmin: Boguty, Klukowo i Perlejewo za pobyt 6 dzieci w Przedszkolu w Ciechanowcu, a zamieszkałych na terenie tamtych gmin (kosz utrzymania 1 dziecka wynosił 742,07 zł).

* **8.195,20 zł** - dochody własne Przedszkola w Ciechanowcu, w tym: opłaty stałe za pobyt dzieci w przedszkolu na kwotę 3.033 zł; czynsz z najmu lokali mieszkalnych znajdujących się w budynku Przedszkola w kwocie 5.081,20 zł oraz wpływy z różnych dochodów na kwotę 81 zł. Niższe wykonanie z tytułu opłat za pobyt dzieci w przedszkolu związane jest z zawieszeniem zajęć z powodu pandemii COVID-19.

* **20.557,70 zł** - wpłaty za wyżywienie dzieci uczęszczających do Przedszkola w Ciechanowcu (bardzo niskie wykonanie tych dochodów związane jest z zawieszeniem zajęć przedszkolnych z powodu pandemii COVID-19).

* **33.999,45 zł** - wpłaty za wyżywienie uczniów, w tym: 24.227,15 zł - za wyżywienie uczniów SP w Ciechanowcu i 9.772,30 zł – za wyżywienie uczniów SP w Łempicach (wpłaty ustalono na poziomie wydatków tzw. wsadu do kotła, natomiast koszty przygotowania posiłków ponosi gmina, a niskie wykonanie tych dochodów związane jest z zawieszeniem zajęć szkolnych z powodu pandemii COVID-19).

* **80.000,00 zł** – dotacja z budżetu państwa przeznaczona na wydatki bieżące związane z zakupem wyposażenia do kuchni przy Szkole Podstawowej w Ciechanowcu.

* **50.031,00 zł** – środki z budżetu państwa (zlecone) przeznaczone na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych oraz na koszty obsługi tego zadania w wysokości 1 % planowanych środków.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan dochodów uchwalony w wysokości 1.515.597,00 zł wykonano na kwotę **865.231,67 zł**, co stanowi 57,08 % w stosunku do planu rocznego. Dochody w tym dziale stanowią głównie dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa, w tym:

* **321.759,00 zł** na koszty prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy w Ciechanowcu (zadanie zlecone gminie),

- * **16.650,00 zł** na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia,
- * **218.500,00 zł** na wypłatę zasiłków okresowych,
- * **1.500,00 zł** na wypłatę dodatków energetycznych (zadanie zlecone gminie),
- * **205.000,00 zł** na wypłatę zasiłków stałych,
- * **52.500,00 zł** na bieżące funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Ciechanowcu,
- * **8.200,00 zł** na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (zadanie zlecone gminie),
- * **6.347,00 zł** na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- * **34.000,00 zł** na dofinansowanie dożywiania dzieci oraz realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Ponadto uzyskano wpływy z tytułu dochodów własnych w wysokości **775,67 zł**, w tym:

- * **758,52 zł** – wpływy z usług opiekuńczych świadczonych ze środków własnych gminy (z tej formy pomocy skorzystało 12 osób, w tym 4 osoby zostały zwolnione z opłat z powodu zbyt niskiego dochodu oraz znacznych wydatków ponoszonych na leczenie);
- * **17,15 zł** – wpływy ze świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych (kwota ta stanowi 5 % pobieranych opłat, bowiem pozostałe 95 % opłat przekazywane jest na rachunek budżetu państwa). Ze specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystała jedna osoba dorosła, dla której naliczono odpłatność za świadczone usługi. Zasady pobierania odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze reguluje Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 roku.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan dochodów uchwalony w kwocie 88.072,00 zł i wykonano na kwotę **64.405,40 zł**, co stanowi 73,13 % wykonania planu rocznego, w tym:

- * **17.072,40 zł** - refundacja kosztów poniesiona w 2019 roku na realizację przez SP w Ciechanowcu projektu pn. „Ponadnarodowa mobilność uczniów”. W 2019 roku otrzymano 90 % planowanych środków, pozostałe kwoty wpłynęły do budżetu w 2020 roku po końcowym rozliczeniu zadania (wydatkowane środki przeznaczono na pobyt uczniów SP w Ciechanowcu w Grecji).
- * **47.333,00 zł** - dotacja z budżetu państwa otrzymana na dofinansowanie zadań własnych gminy związanych z wypłatą stypendium i zasiłków szkolnych dla uczniów z terenu gminy Ciechanowiec.

Dział 855 - Rodzina

Plan dochodów uchwalony w wysokości 9.265.210,00 zł wykonano na kwotę **4.921.255,50 zł**, co stanowi 53,12 % w stosunku do planu rocznego. Dochody w tym dziale stanowią głównie dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa, w tym:

- * **3.491.679,00 zł** na realizację rządowego programu „Rodzina 500 plus” (zadanie zlecone gminie - program realizowany jest od 1 kwietnia 2016 roku);
- * **1.413.000,00 zł** na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i dodatki do zasiłku rodzinnego, składki emerytalno – rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz na realizację ustawy z dnia 4 listopada 2016 roku o wparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (zadania zlecone);
- * **100,00 zł** na realizację rządowego programu „Karta Dużej Rodziny” (zadanie zlecone gminie);
- * **4.289,00 zł** na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia (zadanie zlecone gminie),
- * na realizację rządowego programu pn. „Dobry start”, tj. wypłatę świadczenia oraz koszty jego obsługi środki z budżetu państwa planowane w kwocie 237.000,00 zł wpłyną w II półroczu 2020 roku (zadanie zlecone gminie).

Ponadto uzyskano wpływy z tytułu dochodów własnych w wysokości **12.187,50 zł**, w tym:

- * 1.530,77 zł - odsetki naliczane od nienależnie pobranych świadczeń;
- * 5.944,02 zł - zaliczka alimentacyjna wyegzekwowana przez komornika (w I półroczu 2020 roku komornik wyegzekwował należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dziewięciu dłużników);
- * 4712,71 zł - zwroty nienależnie pobranych świadczeń udzielanych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych (nienależne świadczenia są to m. in. świadczenia wypłacone mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub wstrzymanie wypłaty świadczenia w całości lub w części oraz przyznane lub wypłacone w przypadku świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą te świadczenia).

Dział 900 - Gospodarka komunalna

Plan dochodów uchwalony w wysokości 1.490.200,00 zł wykonany został na kwotę **662.332,35 zł**, co stanowi 44,44 % wykonania planu rocznego, w tym:

* **658.148,94 zł** wpłynęło z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 90.831,60 zł, a nadpłaty – 4.225,12 zł. Zaległości są dość wysokie, ponieważ ustawa z dnia 02 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 zawiesiła bieg terminów egzekucyjnych. Zostały one odwieszone dopiero po dniu 25 maja 2020 roku. Ponadto jeżeli zaległość nie przekracza 10 – krotności kosztów upomnienia, tj. 111,60 zł (10 x 11,16 zł), to organ podatkowy nie może dochodzić roszczeń i wszczynać egzekucji. Ten przepis powoduje narastanie zaległości u dużej liczby mieszkańców, na których ciąży obowiązek wnoszenia opat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Do podatników, którzy w terminie nie opłacili należności wysłano 58 upomnień na kwotę 25.637,47 zł. Wysyłane były również przypomnienia o stanie zaległości w opłatach i informowano telefonicznie o wysokości należnej opłaty, wobec czego niektóre zaległości uregulowane zostały po 30 czerwca 2020 roku. Ponadto wystawiono 28 tytułów wykonawczych.

W okresie sprawozdawczym nie stosowano ulg w postaci odroczenia terminu płatności czy rozłożenia na raty, natomiast wydano 1 decyzję w sprawie odmowy umorzenia należnej opłaty.

* **1.196,01 zł** – koszty upomnień oraz odsetki od nieterminowych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

* **2.950,45 zł** - środki przekazane przez Województwo Podlaskie z tytułu części opłat ponoszonych przez zakłady pracy z naszego terenu za odprowadzanie zanieczyszczeń do atmosfery (środki przeznaczono na budowę odcinka sieci wodociągowej w ulicy Szerokiej).

* **36,95 zł** - wpływy z opłaty produktowej przekazane przez WFOŚiGW w Białymstoku za opakowania zebrane i przekazane do odzysku.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH:

Dochody majątkowe ustalone na kwotę 3.821.482,00 zł w I półroczu 2020 roku wykonano na kwotę 2.294.755,01 zł, co stanowi 60,05 % wykonania planu rocznego, w tym:

1. Dz. 600, rozdz. 60016 (własne) – 341.445,94 zł (plan 341.446,00 zł). Środki stanowią drugą część dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych Winna Stara – Winna-Wilki i Winna Stara – Winna-Chroły”. Pierwsza część dofinansowania w kwocie 341.445,95 zł wpłynęła w grudniu 2019 roku.

2. Dz. 600, rozdz. 60016 (Por. z JST) – 0,00 zł. Planowane środki w kwocie 170.000,00 zł stanowią dotację celową z budżetu województwa podlaskiego ze środków FOGR związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa gruntowej drogi gminnej od wsi Kosiorki do zabudowy kol. Kosiorki”. Umowa o dofinansowanie została podpisana, a środki wpłyną do budżetu po realizacji rzeczowej zadania.

3. Dz. 700, rozdz. 70005 (środki własne gminy) – wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego ... - 20.521,07 zł (plan 50.000,00 zł). W I półroczu 2020 roku 9 osób fizycznych dokonało opłaty jednorazowej za okres 20 lat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego we własność gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe.

4. Dz. 700, rozdz. 70005 (środki własne gminy) – wpływy ze sprzedaży mienia – 0,00 zł (plan 26.000,00 zł). W 2020 roku przewiduje się sprzedaż działki niezabudowanej położonej we wsi Winna-Poświętna o pow. 0,1643 ha. Z tytułu sprzedaży nie wpłynęła żadna kwota, ponieważ brak jest zainteresowanych kupnem działek przeznaczonych do zbycia.

5. Dz. 700, rozdz. 70005 (własne) – 0,50 zł (plan 0,00 zł). Środki z funduszy unijnych stanowiące ostateczne rozliczenie zrealizowanego w 2019 roku zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i modernizacja placu miejskiego przy ul. Mickiewicza” (za pocztą). Projekt realizowany był w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego.

6. Dz. 801, rozdz. 80101(własne) – 229.187,50 zł (plan 230.000,00 zł). Środki z funduszy unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich stanowiące refundację poniesionych w 2019 roku kosztów na zadanie inwestycyjne pn. „Utwardzenie kostką brukową terenu przy Szkole Podstawowej w Ciechanowcu”

7. Dz. 801, rozdz. 80101 – 1.218.600,00 zł (plan 1.283.000,00 zł). Środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Termomodernizacja oraz zastosowanie OZE w budynku Hali Sportowej przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Ciechanowcu”. Pozostałe środki w kwocie 64.154,00 zł wpłyną do budżetu po końcowym rozliczeniu zadania.

8. Dz. 801, rozdz. 80104 (własne) – 485.000,00 zł (plan 512.000,00 zł). Środki z funduszy unijnych otrzymane w ramach RPOWP na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja pomieszczeń w budynku Przedszkola w Ciechanowcu”. Pozostałe środki w kwocie 26.933,00 zł wpłyną do budżetu po końcowym rozliczeniu zadania.

9) Dz. 852, rozdz. 85295 – 0,00 zł (plan 121.036,00 zł). Środki z budżetu państwa wpłyną w II półroczu 2020 roku i przeznaczone są na realizację rządowego programu pn. „Senior+”. Projekt ma na celu przeciwdziałanie izolacji i marginalizacji osób starszych oraz ich aktywizację i skierowany jest do grupy 30 osób.

10. Dz. 900, rozdz. 90005 (własne) – 0,00 zł (plan 931.000,00 zł). Planowane środki z funduszy unijnych w ramach RPOWP wpłyną do budżetu po realizacji rzeczowej zadania pn. „Odnawialne źródła energii na potrzeby własne w Gminie Ciechanowiec”.

11. Dz. 921, rozdz. 92109 (własne) – 0,00 zł (plan 157.000,00 zł). Planowane środki z funduszy unijnych w ramach RPOWP na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie elewacji budynku dawnej Synagogi” wpłyną do budżetu po realizacji rzeczowej zadania i zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową.

Tabelaryczne wykonanie dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do informacji.

IV - REALIZACJA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Na zaplanowaną kwotę wydatków budżetu gminy w wysokości **42.689.372,88 zł** wykonanie za I półrocze 2020 roku wynosi **19.759.250,08 zł**, co stanowi **46,29 %** wykonania rocznego), w tym:

* wydatki bieżące planowane w kwocie 31.529.772,01 zł wykonano na kwotę 15.005.433,73 zł, co stanowi 47,59 % wykonania rocznego;

* wydatki majątkowe planowane w kwocie 11.159.600,87 zł wykonano na kwotę 4.753.816,35 zł, co stanowi 42,60 % wykonania planu rocznego.

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH:

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Plan wydatków uchwalony w wysokości 673.150,32 zł wykonano na kwotę **663.291,68 zł**, co stanowi 98,53 %. Wydatki bieżące tego działu przedstawiają się następująco:

* **8.512,00 zł** przekazano do Podlaskiej Izby Rolniczej w Białymstoku tytułem odpisu w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

* **1.176,00 zł** wydatkowano za gotowość do obioru od rolników padłych zwierząt.

* **641.841,49 zł** wydatkowano ze środków budżetu państwa (zadanie zlecone) na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (w okresie sprawozdawczym do UM wpłynęło 526 wniosków wraz z fakturami potwierdzającymi zakup oleju napędowego i na ich podstawie wydano 526 pozytywnych decyzji, po czym złożono do Wojewody Podlaskiego wnioski o przekazanie koniecznych środków).

* **11.762,19 zł** wydatkowano ze środków budżetu państwa na koszty ustalenia i wypłacenia zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji (koszty sporządzenia dokumentacji dotyczącej wypłat zwrotu podatku akcyzowego, zakup materiałów biurowych oraz usług pocztowe związane z wysyłką decyzji przyznających świadczenie).

Dział 600 - Transport i łączność

Plan wydatków bieżących uchwalony na kwotę 390.535,00 zł wykonano na kwotę **20.651,17 zł**, co stanowi 5,28 % wykonania planu rocznego, w tym:

* **900,00 zł** wydatkowano w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Tworkowice na zakup rur niezbędnych do naprawy przepustów w pasach drogowych położonych na terenie sołectwa.

* **7.649,49 zł** wydatkowano na bieżące naprawy i remonty dróg gminnych położonych na terenie gminy, jak też na terenie Ciechanowca.

* **10.850,40 zł** wydatkowano na bieżące remonty dróg gminnych w ramach Funduszu Sołeckiego.

* **1.251,28 zł** wydatkowano na usługi pozostałe związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych, w tym: 797,98 zł – wymiana oraz montaż nowych oznakowań pionowych i poziomych; 453,30 zł – koszty uzyskania pozwolenia wodno-prawnego związanego z odwodnieniem poboczy drogi gminnej we wsi Zadobrze.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan wydatków uchwalono w wysokości 323.500,00 zł i wykonano na kwotę **179.188,18 zł**, co stanowi 55,39 % wykonania planu rocznego, w tym:

* **5.927,00 zł** – koszt opracowania dokumentacji przetargowej związanej z projektem realizowanym w ramach RPOWP pod nazwą „Termomodernizacja oraz zastosowanie OZE w budynku Hali Sportowej przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Ciechanowcu”;

* **17.458,42 zł** - na zakup energii elektrycznej niezbędnej do prawidłowego funkcjonowania wybudowanej przez gminę w 2015 roku sieci szerokopasmowej (Nadbużańska Szerokopasmowa Sieć Dystrybucyjna);

* **62.297,62 zł** - zakup usług związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym: 19.680,00 zł – przygotowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miasta Ciechanowic; 5.897,00 zł – koszty wykonania prac geodezyjnych polegających na wyznaczeniu lokalizacji punktów dróg gminnych; 2.000,00 zł – wykonanie podziału działki na poszerzenie pasa drogowego we wsi Zadobrze (w związku z realizowaną na tej drodze inwestycją); 2.432,23 zł – koszty postępowania sądowego dotyczącego służebności przesyłu wodociągu we wsi Nowodwory; 700,00 zł - koszty złożenia w formie depozytów sądowych odszkodowań za grunty przejęte pod poszerzenie ulicy Wąskiej w Ciechanowcu; 576,00 zł – opłaty sądowe wniesione na poczet wynagrodzenia kuratora, w sprawie złożenia w depozyty sądowe odszkodowań za grunty przejęte przez gminę pod poszerzenie ulicy Wąskiej w Ciechanowcu; 731,80 zł – kopie map zasadniczych, wypisy z rejestrów gruntu dotyczące nieruchomości będących w zasobie gminy;

292,74 zł – opłata dla Nadleśnictwa Rudka za dzierżawę gruntu z umieszczonym wodociągiem do zabudowy kolonijnej wsi Ciechanowczyk; 6.785,00 zł – opracowanie mapy do celów projektowych oraz programu funkcjonalno-użytkowego stanowiącego załącznik do wniosku o dofinansowanie ze środków unijnych przebudowy targowiska miejskiego, 14.760,00 zł – opracowanie dokumentacji dotyczącej rewitalizacji i adaptacji na cele rekreacyjno-kulturalne parku przy ul. Mickiewicza; 3.831,47 zł - ogłoszenie w prasie wykazu nieruchomości gminnych przeznaczonych do dzierżawy lub sprzedaży oraz sporządzenie operatów szacunkowych; 61,38 zł – odprowadzenie ścieków komunalnych z budynku przy ul. Plac Jana Pawła II w Ciechanowcu (przeznaczonego dla repatriantów); 4.550,00 zł - wykonanie koncepcji technicznej niezbędnej do realizacji projektu związanego z udostępnieniem mieszkańcom dostępu do bezpłatnego internetu (sieć Wi-Fi).

* **38.329,59 zł** – różne opłaty i składki, w tym: 1.250,00 zł – za użytkowanie gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, a pokrytych wodami pod mostami oraz przepustami położonymi na terenie gminy; 35.086,59 zł – za wbudowanie urządzeń szerokopasmowej sieci dystrybucyjnej w pasach drogowych dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich (zrealizowany przez gminę w roku 2015 projekt pn. „Nadbużańska Szerokopasmowa Sieć Dystrybucyjna”), 1.993,00 zł – ubezpieczenie 234 szt. zestawów instalacji kolektorów słonecznych zainstalowanych na budynkach mieszkalnych i budynkach użyteczności publicznej w ramach projektu zrealizowanego przez gminę w 2015 roku (do czasu związania z projektem unijnym i przekazania ich właścicielom budynków).

* **43.347,00 zł** – roczny podatek od nieruchomości, w tym:

- 14.093,50 zł za grunty nieskomunalizowane i grunty Skarbu Państwa położone na terenie Gminy Ciechanowiec (naliczenia podatku dokonano na podstawie danych geodezyjnych Starostwa Powiatowego w Wysokiem Mazowieckiem),

- 29.253,50 zł za wybudowaną w 2015 roku sieć szerokopasmową. Umowa dzierżawy z operatorem sieci zawarta była do końca 2018 roku. Z uwagi na ogłoszoną upadłość wykonawcy zadania, który miał być jednocześnie operatorem sieci, zobowiązania finansowe przejęła gmina.

* **266,50 zł** – podatek leśny za 2020 rok (grunty leśne stanowią własność gminy).

* **8.874,00 zł** – podatek od towarów i usług VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego w Wysokiem Mazowieckiem od dochodów otrzymanych z tytułu dzierżawy składników majątkowych gminy oraz użytkowania wieczystego gruntów.

* **2.688,05 zł** - zakup energii elektrycznej do budynków pozostałych stanowiących własność gminy.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan wydatków uchwalony w wysokości 3.499.326,68 zł wykonano na kwotę **1.519.311,64 zł**, co stanowi 43,42 % wykonania planu rocznego. Wydatki bieżące tego działu:

1. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wydatkowano 82.950,85 zł (w tym 40.409,00 zł - środki z budżetu państwa na zadania zlecone), w tym:

* **65.886,27 zł** - płace i pochodne od płac kierownika USC, kierownika Referatu Spraw Obywatelskich oraz pracownika ds. obronności cywilnej.

* **8.382,01 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.

* **687,57 zł** - zakup materiałów i wyposażenia, w tym: 134,07 zł - druki do referatu spraw obywatelskich; 553,50 zł – zakup programu do prowadzenia rejestru wyborców.

* **7.995,00 zł** – usługi pozostałe, w tym: serwis i aktualizacja oprogramowania zadań realizowanych: w Urzędzie Stanu Cywilnego – 922,50 zł i ewidencji ludności – 7.072,50 zł.

2. Środki własne gminy planowane w kwocie 10.000,00 zł na dofinansowanie funkcjonowania w 2020 roku Biura Zamiejscowego Wydziału Komunikacji i Dróg oraz Biura Zamiejscowego Wydziału Geodezji będą wydatkowane w II półroczu. Dotacja stanowiąca pomoc finansową Powiatowi Wysokomazowieckiemu dotyczy kosztów dzierżawy łącza stałego bazy danych Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców „Cepik” oraz bazy danych z ewidencji gruntu na podstawie przedstawionych kopii faktur dokumentujących ich poniesienie.

3. Na funkcjonowanie Rady Miejskiej wydatkowano 70.240,71 zł, w tym:

- * **49.900,00 zł** - koszt wypłaconych diet dla: przewodniczącego i wiceprzewodniczącego, radnych oraz przewodniczących komisji.
- * **17.836,40 zł** - płace oraz pochodne od płac pracownika ds. obsługi rady.
- * **2.414,00 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.
- * **90,31 zł** - zakup: pieczętek i artykułów spożywczych związanych z organizacją sesji.

4. Na funkcjonowanie administracji samorządowej wydatkowano 1.195.351,71 zł, w tym:

- * **1.225,00 zł** – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, w tym: zakup okularów ochronnych dla 2 pracowników zatrudnionych na stanowisku administracyjnym – 865 zł oraz ekwiwalent dla pracowników gospodarczych – 360 zł.
- * **9.407,00 zł** – wypłata odszkodowania i części opłaty sądowej od pozwu sądowego, w związku z wypowiedzeniem pracownicy zatrudnionej w Urzędzie Miejskim w Ciechanowcu umownych warunków pracy i płacy (ugoda sądowa w sprawie IV P 89/19).
- * **822.663,20 zł** - wynagrodzenia i pochodne od płac pracowników administracji i obsługi, w tym: 5 nagród jubileuszowych na łączną kwotę 27.318,62 zł oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop na kwotę 16.338,14 zł (w związku z wypowiedzeniem umownych warunków pracy i płacy).
- * **114.062,50 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.
- * **25.864,00 zł** - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (wpłat dokonuje pracodawca zatrudniający, co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy i w wysokości kwoty stanowiącej iloczyn przeciętnego wynagrodzenia i liczby pracowników).
- * **7.692,00 zł** – koszty zawartych umów – zleceń na pomoc w wypełnianiu wniosków na dopłaty bezpośrednie z Unii Europejskiej dla rolników z terenu Gminy Ciechanowiec oraz na wykonanie promocyjnych statuetek (wieże ciechanowieckie).
- * **73.725,07 zł** - zakup materiałów i wyposażenia, w tym: 3.416,41 zł - artykuły do utrzymania porządku i czystości; 5.329,18 zł - olej napędowy i części do drobnych napraw samochodów służbowych: Busa i Skody; 18.614,82 zł - olej opałowy do budynku Urzędu; 9.085,95 zł - materiały biurowe; 7.800,00 zł - meble biurowe do pokoju Nr 9 (pomieszczenia po bibliotece); 3.415,41 zł - książki nadawcze, pieczętki i druki urzędowe; 3.360,59 zł - artykuły przemysłowe oraz akcesoria komputerowe (żarówki, klamki okienne, zamki do drzwi, drukarki, stacjonarny aparat telefoniczny, dysk zewnętrzny do archiwizacji prowadzonej dokumentacji); 306,29 zł - artykuły spożywcze na potrzeby sekretariatu Burmistrza; 2.049,18 zł - karty podpisu elektronicznego z certyfikatem kwalifikowanym dla 7 pracowników Urzędu; 12.851,85 zł – artykuły przemysłowe zużyte podczas profilaktyki zakażenia Covid-19 (środki do dezynfekcji, maseczki ochronne, opryskiwacze, materiały tekstylne do szycia i pakowania maseczek dla mieszkańców gminy); 2.994,52 zł – materiały do drobnych napraw i remontów w budynku UM; 271,71 zł - środki medyczne do apteczki zakładowej; 340,00 zł - oprawy oświetleniowe do gabinetu Burmistrza; 2.193,08 zł – „fotopułapki” na gminne wysypisko śmieci oraz akcesoria do ich zasilania (fotopułapki zakupiono celem monitorowania nielegalnego zwożenia odpadów przemysłowych i komunalnych na nieczynne wysypisko); 1.696,08 zł – środki ochrony indywidualnej, odzieży i obuwia dla pracowników gospodarczych zatrudnionych w Urzędzie.
- * **10.353,80 zł** - zakup energii elektrycznej i wody do budynku administracyjnego Urzędu.
- * **319,80 zł** – konserwacja kserokopiarki.
- * **190 zł** - badania profilaktyczne pracowników.
- * **70.254,73 zł** - zakup usług pozostałych, w tym: 18.450,00 zł – koszty obsługi prawnej Urzędu; 1.039,88 zł - wywóz odpadów komunalnych i odprowadzanie ścieków; 24.351,60 zł - przesyłki pocztowe i kurierskie; 738 zł - monitorowanie systemu alarmowego; 2.582,00 zł - wydatki związane z utrzymaniem samochodów (drobne naprawy, wymiana oleju i opon); 6.976,15 zł - serwis, aktualizacja i licencje do programów komputerowych; 416,00 zł - pranie flag; 1.845,00 zł - usługi prowadzenia w Urzędzie zadań w zakresie BHP; 4.064,00 zł - naprawy hydrauliczne

w budynku Urzędu; 378,00 zł - abonament radiowy za 2020 rok; 3.377,10 zł - przygotowanie i druk biuletynu pn. „Wieści Ciechanowieckie”; 613,76 zł - odnowienie serwera i domeny internetowej ciechanowiec.pl; 20,00 zł - koszty wydania prawomocnego orzeczenia sądu (wypowiedzenie pracownikowi Urzędu umownych warunków pracy i płacy - ugoda sądowa w sprawie IV P 89/19); 723,24 zł - niszczenie dokumentacji niearchiwalnej; 2.700,00 zł - malowanie ścian oraz montaż osłon rur ściennych w pokoju biurowym; 1.400,00 zł - wykonanie osłon w biurze podawczym Urzędu (dla zwiększenia bezpieczeństwa obsługi interesantów w związku z pandemią COVID-19); 100,00 zł - karty doładowujące do „fotopułapek” umieszczonych na wysypisku śmieci; 480,00 zł - udział Burmistrza w obradach i konferencjach.

* **3.516,27 zł** - opłaty za: usługi dostępu do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej (telefon komórkowy będący w dyspozycji Burmistrza Ciechanowca) oraz usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej.

* **307,34 zł** - podróże służbowe pracowników Urzędu.

* **13.528,48 zł** - opłaty i składki, w tym: 2.912,97 zł - ubezpieczenie budynków, środków transportu oraz wyposażenia Urzędu; 3.042,90 zł - składka członkowska do Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego oraz 459,25 zł – opłata za zajęcie wojewódzkiego pasa drogowego (wbudowanie 3 masztów przed budynkiem UM).

* **40.000,00 zł** - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

* **2.242,52 zł** - szkolenia wszystkich pracowników zatrudnionych w Urzędzie.

5. Na pozostałą działalność wydatkowano 170.768,37 zł, w tym:

* **36.800,00 zł** - wypłata diet dla przewodniczących organów jednostek pomocniczych gminy (sołtysów i przewodniczących rad osiedlowych) za udział w posiedzeniach (sesjach) Rady Miejskiej w Ciechanowcu.

* **69.806,09 zł** - płace i pochodne od płac 3 pracowników zajmujących się wymiarem i poborem podatków i opłat.

* **10.916,85 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.

* **9.233,00 zł** - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, w tym: 6.388,00 zł dla sołtysów za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego, podatku od nieruchomości i podatku leśnego oraz 2.845,00 zł dla PRK FARE w Ciechanowcu za pobieranie opłaty targowej przez pracowników zakładu.

* **9.460,44 zł** - zakup materiałów i wyposażenia, w tym: 974,06 zł - bilety opłaty parkingowej i targowej; 112,07 zł - paliwo do wykaszarki i piły spalinowej na targowicę; 774,90 zł - uchwyty do ekspozycji flag na słupach oświetlenia ulicznego; 1.431,00 zł - wiązanki okolicznościowe, wieńce pogrzebowe; 5.393,55 zł - druki: zwrotnego potwierdzenia odbioru przesyłek podatkowych oraz nakazów płatniczych; 390,76 zł – puchary i inne drobne zakupy związane z wykonywaniem funkcji reprezentacyjnej burmistrza; 384 zł – czasopisma i literatura fachowa w zakresie podatków i opłat.

* **1.229,15 zł** - zakup energii i wody na targowicę miejską.

* **32.768,58 zł** – pozostałe usługi bieżące, w tym: 1.800,00 zł – półroczna opłata za usługi bankowe „Internet Banking”; 3.381,12 zł - wywóz nieczystości ciekłych oraz odpadów komunalnych z targowicy miejskiej i koszty dzierżawy pojemników na odpady; 717,12 zł - wynajem autobusu na przewóz sołtysów do Drohiczyzna na spotkanie opłatkowe z Biskupem; 13.723,89 zł - przesyłki pocztowe związane z wymiarem i poborem podatków; 4.428,00 zł - serwis i aktualizacja programów komputerowych związanych z wymiarem i poborem podatków i opłat lokalnych; 6.855,00 zł - wydatki związane z uroczystymi Wojewódzkimi Obchodami Narodowego Dnia Pamięci Żołnierzy Wyklętych oraz wyjazdem sołtysów do Drohiczyzna na spotkanie opłatkowe z Biskupem (usługi gastronomiczne); 522,75 zł - bieżąca naprawa dróg i placów na targowicy miejskiej; 1.340,70 zł – wykonanie okładek kartonowych z herbem Ciechanowca.

* **554,26 zł** - koszty komornicze i egzekucyjne podatków i opłat.

Dział 751 - Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

Plan wydatków uchwalony w wysokości 74.763,00 zł wykonano na kwotę **55.108,70 zł**, co stanowi 73,71 % wykonania planu rocznego. Źródło finansowania w tym dziale stanowią dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, w tym:

- * dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone planowana w kwocie 1.857,00 zł zostanie wykorzystana w II półroczu 2020 roku na wynagrodzenie osoby prowadzącej rejestr wyborców;
- * **55.108,70 zł** - dotacja została wykorzystana na przygotowanie i przeprowadzenie w gminie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 28 czerwca 2020 roku, w tym: 43.100,00 zł - zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji oraz 12.008,70 zł na pozostałe wydatki bieżące: obsługa informatyczna, zakup materiałów biurowych oraz wyposażenia do lokali wyborczych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Uchwalony plan wydatków na kwotę 357.393,00 zł wykonano na kwotę **85.427,92 zł**, co stanowi 23,90 % wykonania planu rocznego. Wydatki bieżące tego działu obejmują:

1) Funkcjonowanie na terenie gminy jednostek ochotniczych Straży pożarnych na kwotę 85.427,92 zł, z czego:

- * **12.544,04 zł** - ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych za IV kwartał 2019 roku oraz I kwartał 2020 roku.
- * **38.427,97 zł** - koszty umów – zleceń (sprawowanie funkcji 8 kierowców wozów strażackich, konserwacja i utrzymanie w gotowości sprzętu pożarniczego, pełnienie gotowości do udziału w akcjach przeciwpożarowych oraz pełnienie obowiązków gminnego komendanta ochrony przeciwpożarowej).
- * **16.799,50 zł** – zakup materiałów i wyposażenia, w tym: 8.953,38 zł - paliwo do samochodów pożarniczych i sprzętu pożarniczego (agregaty, piły i pompy); 2.247,21 zł - olej opałowy do budynków OSP: Tworkowice i Kozarze; 1.185,00 zł – akumulatory wymienione w samochodzie OSP Wojtkowice Stare; 1.199,00 zł - kompresor zakupiony dla OSP w Pobikrach; 804,80 zł - części do aparatów powietrznych i piły spalinowej; 222,05 zł - prenumerata czasopisma „Strażak”, kalendarze i środki czystości oraz 2.188,06 zł – zakup środków ochronnych w związku z pandemią COVID-19 (maseczki, okulary, rękawiczki jednorazowe, kombinezony ochronne).
- * pomoc finansowa od województwa podlaskiego planowana w kwocie 17.000,00 zł na zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Ciechanowiec zostanie wykorzystana w II półroczu 2020 roku.
- * **2.984,00 zł** - zakupy dokonane w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Tworkowice (prądownica i umundurowanie strażackie).
- * **5.708,69 zł** – zakup wody i energii elektrycznej do budynków gminnych jednostek OSP.
- * **800,00 zł** - profilaktyczne badania lekarskie członków gminnych jednostek OSP.
- * **5.256,54 zł** - usługi bieżące, w tym: 615,00 zł - badania techniczne samochodów strażackich; 1.476,00 zł - monitorowanie systemu alarmowego w jednostkach OSP: Ciechanowiec i Pobikry; 2.373,02 zł - wywóz odpadów komunalnych i nieczystości ciekłych oraz eksploatacja pojemników na śmieci; 532,72 zł – naprawa bramy garażowej w OSP Winna- Poświętna i naprawa oświetlenia w OSP Pobikry; 259,80 zł – przesyłki kurierskie i pocztowe oraz koszt prania ubrań strażackich.
- * **215,18 zł** - usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej związane z prawidłowym funkcjonowaniem systemu selektywnego alarmowania w OSP: Pobikry i Ciechanowiec.
- * **2.692,00 zł** – ubezpieczenia grupowe członków OSP i samochodów strażackich.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan wydatków uchwalony w wysokości 268.000,00 zł wykonano na kwotę **88.173,37 zł**, co stanowi 32,90 % wykonania planu rocznego i jest to spłata (zgodnie z podpisanymi umowami) odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan wydatków w kwocie 218.840,00 zł wykonano na kwotę **45.758,84 zł**, co stanowi 20,91 % .

Wydatkowane środki stanowią zwrot do budżetu państwa dotacji w kwocie 45.628,84 zł wraz z odsetkami w kwocie 130,00 zł, jako pobranej nienależnie w 2019 roku. Dotacja stanowiła zwrot części środków wydatkowanych przez gminę w 2018 roku w ramach funduszu sołeckiego.

Zwrot do budżetu państwa nastąpił na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.756. 2019.WS z dnia 06.02.2020 roku w wyniku stwierdzonych nieprawidłowości podczas kompleksowej kontroli finansowej przeprowadzonej w 2019 roku przez pracowników RIO w Białymstoku. Organ kontrolny uznał, że decyzje w sprawie wydatków w ramach Funduszu, sołectwa podjęły podczas nieważnych zebrań mieszkańców, ponieważ nie uczestniczyła w nich wystarczająca liczba mieszkańców określona w statutach sołectw. Nieważne zebrania mieszkańców oraz nieprawidłowo wydatkowane środki stwierdzono w niżej wymienionych sołectwach:

- 1) Antonin w kwocie 7.395,58 zł;
- 2) Bujenka w kwocie 13.366,78 zł;
- 3) Czaje Bagno w kwocie 9.939,00 zł;
- 4) Koce Basie w kwocie 11.608,10 zł;
- 5) Kozarze w kwocie 18.526,79 zł;
- 6) Łempice w kwocie 12.235,07 zł;
- 7) Malec w kwocie 10.617,56 zł;
- 8) Pobikry w kwocie 5.395,36 zł;
- 9) Radziszewo Sieńczuch w kwocie 11.579,00 zł;
- 10) Radziszewo-Sobiechowo i Radziszewo Stare w kwocie 9.363,00 zł;
- 11) Skórzec w kwocie 14.095,09 zł;
- 12) Wojtkowice Glinna w kwocie 7.681,32 zł;
- 13) Wojtkowice Stare w kwocie 10.000,00 zł;
- 14) Winna-Chroły w kwocie 8.919,45 zł;
- 15) Zadobrze w kwocie 9.003,60 zł.

Łącznie nieprawidłowo poniesione w 2018 roku (w ramach funduszu sołeckiego) wydatki wynoszą 159.725,70 zł, które podlegały zwrotowi do budżetu gminy w roku 2019 w wysokości 28,57 %.

Wobec powyższego dotacja nienależnie pobrana i zwrócona do budżetu państwa wynosi 45.628,84 zł (159.725,70 zł x 28,567 %). Wynik kontroli został przez RIO w Białymstoku przekazany Wojewodzie Podlaskiemu w celu podjęcia ostatecznego stanowiska. Po analizie materiału dotyczącego sprawy i zapoznaniu się z wyjaśnieniami Burmistrza Ciechanowca, Wojewoda Podlaski wydał decyzję w sprawie zwrotu dotacji wraz z należnymi odsetkami.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan wydatków uchwalony w wysokości 10.249.414,91 zł wykonano na kwotę **4.811.133,75 zł**, co stanowi 46,94 % wykonania planu rocznego. Wydatki bieżące na funkcjonowanie "Oświaty":

1. Szkoła Podstawowa w Ciechanowcu wydatkowała 3.474.566,87 zł, w tym:

1 Prowadzenie klas I-VIII oraz koszty administracji i obsługi szkoły – 3.013.997,13 zł, z tego:

- * **102.010,54 zł** - dodatki wiejskie dla nauczycieli.
- * **2.166.357,10 zł** - płace i pochodne od płac nauczycieli (48,5 etatu), administracji (5 etatów) i obsługi (15 etatów), w tym: dodatki uzupełniające dla nauczycieli – 48.107,62 zł; 4 nagrody jubileuszowe nauczycieli na łączną kwotę 32.448,08 zł; 2 nagrody jubileuszowe administracji na łączną kwotę 11.700 zł oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop na kwotę 2.001,11 zł.
- * **321.955,33 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.
- * **141.226,17 zł** - zakup materiałów i wyposażenia, w tym: olej opałowy do budynku szkoły przy ulicy 11 Listopada – 116.417,91 zł; materiały do napraw i bieżących remontów (studzienka do odwodnienia hali sportowej, artykuły: hydrauliczne, elektryczne, malarskie, itp.) – 18.275,89 zł;

środki czystości i artykuły gospodarcze – 1.715,60 zł; druki, prenumerata prasy i zakup publikacji książkowych – 585,73 zł; materiały biurowe i papier ksero – 1.442,13 zł; olej napędowy do samochodu dowożącego obiady i paliwo do kosiarki – 2.045,41 zł; akcesoria komputerowe – 220,50 zł; kwiaty oraz wiązanki okolicznościowe - 523 zł.

Wyższe wykonanie wynika z faktu zakupu opału na następny sezon grzewczy.

* **94.516,16 zł** - zakup energii elektrycznej i wody. Wyższe wykonanie wynika z większego zużycia w I półroczu energii elektrycznej zasilającej pompy ciepła hali sportowej przy ul. Sosnowej.

* **30.296,17 zł** - remonty i konserwacje, w tym: remont instalacji wodno-kanalizacyjnej w hali sportowej – 19.136,16 zł; cyklinowanie posadzki w hali sportowej – 7.928,00 zł; naprawa instalacji elektrycznej – 600,00 zł; drobne naprawy, serwis i konserwacja gaśnic i hydrantów, kserokopiarki, sprzętu nagłaśniającego – 2.632,01 zł.

* **210,00 zł** - badania okresowe pracowników.

* **31.245,82 zł** - usługi pozostałe, w tym: abonament RTV oraz przesyłki pocztowe – 808,74 zł; odprowadzenie ścieków – 2.153,88 zł; wywóz odpadów komunalnych – 2.578,28 zł; koszty przewozu uczniów na basen, konkursy i zawody – 2.324,04 zł; monitoring systemu alarmowego – 1.476,00 zł; badanie techniczne samochodu dowożącego obiady i kotłów centralnego ogrzewania - 799,00 zł; roczny abonament za dostęp do portalu LEX – 1.204,97 zł; dostęp do programów komputerowych, wdrożenie oraz ich nowelizacje - 11.707,04 zł; przegląd wentylacji i urządzeń gazowych – 369,00 zł; wynajem urządzenia do wody pitnej – 730,62 zł; aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarowego - 123,00 zł; dzierżawa kserokopiarki – 473,75 zł; obsługa w zakresie bhp – 3.997,50 zł; wykonanie pomiarów ochronnych instalacji elektrycznej - 2.500,00 zł.

* **4.327,84 zł** - usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej, za dostęp do sieci Internet oraz usługi telefonii komórkowej.

* **352,00 zł** - ubezpieczenie mienia szkoły (samochodu i sprzętu elektronicznego).

* **121.500,00 zł** - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

2 **Funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych – 146.548,70 zł, z tego:** dodatki wiejskie – 8.579,80 zł; płace i pochodne od płac 3 nauczycieli – 124.468,90 zł (w tym: dodatki uzupełniające na kwotę 6.337,94 zł); dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok – 7.500,00 zł i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.000,00 zł.

3 **Dowożenie uczniów do szkół – 77.688,37 zł** (w okresie sprawozdawczym, tj. ze względu na zamknięcie szkół z powodu pandemii COVID-19 do marca 2020 roku, dowożono 189 uczniów szkoły podstawowej).

4 **Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 4.032,39 zł** (zakup publikacji książkowych, szkolenia, warsztaty oraz zwrot kosztów podróży nauczycieli Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu korzystających z doskonalenia zawodowego).

5 **Prowadzenie stołówki przy SP w Ciechanowcu – 58.428,55 zł, w tym:**

* **22.191,75 zł** - płace i pochodne pracownika zatrudnionego do obsługi kuchni.

* **2.374,60 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.

* **32.362,20 zł** - koszty zakupu obiadów dla uczniów (z uwagi na panującą w kraju pandemię COVID-19 i zawieszenie zajęć szkolnych, stołówka szkolna funkcjonowała do 11.03.2020 roku).

* **1.500,00 zł** - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

6 **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych – 135.966,55 zł** (dodatki wiejskie, płace i pochodne od płac, dodatki uzupełniające, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 132.475,25 zł; konserwacja platformy schodowej – 2.841,30 zł; przegląd techniczny platformy schodowej – 650,00 zł).

W I półroczu 2020 roku Szkoła Podstawowa w Ciechanowcu organizowała zajęcia dla 11 uczniów niepełnosprawnych, w tym: 1 uczeń z niepełnosprawnością intelektualną stopnia głębokiego, 2 uczniów z autyzmem, 2 uczniów słabo widzących, 1 uczeń słabo słyszący, 2 uczniów z niepełnosprawnością ruchową, 1 uczeń z zespołem Aspergera, 1 uczeń z niepełnosprawnością ruchową oraz 1 uczeń z niepełnosprawnością intelektualną stopnia lekkiego.

7 Środki planowane w kwocie **45.447,00 zł** na zakup ze środków budżetu państwa podręczników i materiałów edukacyjnych zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku.

8 Fundusz zdrowotny dla nauczycieli planowany w kwocie **14.000,00 zł** będzie wykorzystany w II półroczu 2020 roku. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 357,00 zł i jest to podatek dochodowy od zapomóg zdrowotnych wypłaconych w grudniu 2019 roku.

9 Fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów planowany w kwocie **114.000,00 zł** będzie wykorzystany w II półroczu 2020 roku. Fundusz przeznaczony jest dla nauczycieli, pracowników administracji i obsługi ze wszystkich jednostek oświatowych.

10 Na realizację projektu pn. „Energia kompetencji – energia rozwoju” wydatkowano **37.548,18 zł**, w tym:

* **17.848,09 zł** – wynagrodzenia i pochodne od płac nauczycieli uczestniczących w projekcie.

* **19.700,09 zł** – wykonanie remontu wewnętrznej sieci komputerowej w Szkole Podstawowej w Łempicach.

Środki europejskie i środki krajowe z budżetu państwa otrzymane na podstawie zawartej umowy z Województwem Podlaskim w dniu 5 lipca 2018 roku w ramach RPOWP wykorzystano na realizację projektu, który ma na celu podniesienie kompetencji uczniów poprzez organizację zajęć, szkolenia kadry pedagogicznej oraz doposażenie bazy dydaktycznej. Środki niewykorzystane w roku 2019 zostały wprowadzone do budżetu na 2020 rok. W ramach projektu realizowane są zajęcia dodatkowe dla uczniów Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu i Szkoły Podstawowej w Łempicach oraz szkolenia nauczycieli. Szkoły zostały doposażone w sprzęt komputerowy oraz pomoce dydaktyczne. Niskie wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym spowodowane jest zawieszeniem od marca zajęć szkolnych z uwagi na panującą w kraju pandemię COVID-19.

2. Szkoła Podstawowa w Łempicach wydatkowała 493.594,81 zł, w tym:

1) Na prowadzenie klas I-VIII wydatkowano **359.337,03 zł**, z tego:

* **11.179,08 zł** - dodatki wiejskie dla nauczycieli.

* **250.318,00 zł** - płace i pochodne od płac nauczycieli (7,61 etatu) i obsługi (2 etaty), w tym: dodatki uzupełniające dla nauczycieli – 9.444,43 zł i jedna nagroda jubileuszowa nauczyciela - 11.435,74 zł.

* **34.698,90 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.

* **36.261,06 zł** - zakup materiałów i wyposażenia, w tym: olej opałowy do budynku szkoły - 32.253,06 zł; środki czystości - 481,58 zł; artykuły przemysłowe do drobnych napraw - 854,68 zł; materiały biurowe - 1.130,75 zł; druki - 253,01 zł; radiomagnetofon - 199,00 zł; środki do dezynfekcji (spirytus, dozownik) - 407,00 zł; benzyna do kosiarki - 89,99 zł; narzędzia ogrodnicze - 242,00 zł; wiązanka pogrzebowa - 120,00 zł; termometr na podczerwień do mierzenia temperatury w czasie pandemii - 229,99 zł.

Wyższe wykonanie planu wydatków w tym paragrafie wynika z faktu, że w styczniu 2020 roku opłacono fakturę za olej opałowy zakupiony w grudniu roku 2019. Ponadto ze względu na pandemię zakupiono spirytus do dezynfekcji, termometr do pomiaru temperatury i pojemnik do płynu dezynfekującego, czego nie można było przewidzieć na etapie planowania budżetu.

* **3.003,25 zł** - zakup energii elektrycznej i wody.

- * **3.168,69 zł** - usługi pozostałe, w tym: wywóz odpadów komunalnych – 87,28 zł; monitoring obiektu szkoły – 861,00 zł; przegląd gaśnic i hydrantów – 217,71 zł; aktualizacje programów komputerowych – 1.018,70 zł oraz usługi prowadzenia w szkole zadań w zakresie BHP - 984,00 zł.
- * **908,05 zł** - dostęp do sieci Internet i za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej.
- * **19.800 zł** - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

2) Na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych wydatkowano 87.679,84 zł, z tego: dodatki wiejskie na kwotę 4.415,88 zł; płace i pochodne od płac nauczycieli (2,11 etatu) – 68.363,96 zł (w tym dodatki uzupełniające na kwotę 997,66 zł); dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13” – 10.000,00 zł; odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.900,00 zł.

3) Na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli Szkoły Podstawowej w Łempicach wydatkowano 190,00 zł (szkolenia rady pedagogicznej).

4) Na zakup obiadów dla uczniów SP w Łempicach wydatkowano 14.098,55 zł (z uwagi na panującą w kraju pandemię COVID-19 i zawieszenie zajęć szkolnych, stołówka szkolna funkcjonowała do 11.03.2020 roku).

5) Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 32.289,39 zł (dodatki wiejskie, płace i pochodne od płac nauczycieli (1,11 etatu), jednorazowe dodatki uzupełniające, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 32.289,39 zł).

W 2020 roku Szkoła Podstawowa w Łempicach organizowała zajęcia dla jednego ucznia niepełnosprawnego (autyzm).

6) Środki planowane w kwocie 4.584,00 zł na zakup ze środków budżetu państwa podręczników i materiałów edukacyjnych zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku.

3. Na działalność bieżącą Przedszkola w Ciechanowcu wydatkowano 572.312,01 zł, w tym:

1) Na funkcjonowanie 4 grup przedszkolnych – 529.960,45 zł, z tego:

- * **19.018,02 zł** - dodatki wiejskie dla nauczycieli.
- * **398.867,91 zł** - płace i pochodne od płac nauczycieli (9,18 etatu) i obsługi (8 etatów), w tym: dodatki uzupełniające dla nauczycieli na kwotę 4.100,21 zł i jedna nagroda jubileuszowa nauczyciela na kwotę 7.445,31 zł.
- * **47.726,50 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.
- * **10.909,75 zł** - zakup materiałów i wyposażenia, w tym: olej opałowy – 8.512,83 zł; środki czystości – 149,98 zł; druki – 10,00 zł; prenumerata poradników – 1.613,66 zł; benzyna do kosiarki – 141,30 zł; artykuły przemysłowe do napraw i prac porządkowych – 481,98 zł.
- * **3.779,57 zł** - zakup energii elektrycznej, wody i gazu.
- * **11.888,64 zł** – remonty, w tym: systemu alarmowego – 676,50 zł; instalacji przeciwpożarowej – 10.597,14 zł; okablowania systemu alarmowego i kamer – 615,00 zł.
- * **95,00 zł** - badania okresowe pracownika.
- * **5.239,48 zł** - usługi pozostałe, w tym: roczny abonament RTV i przesyłki pocztowe -245,15 zł; wywóz ścieków i gospodarowanie odpadami komunalnymi - 3.154,42 zł; przegląd kserokopiarki - 235,52 zł; dostęp do programu „Arkusze organizacyjny przedszkola” – 590,40 zł; przesyłki kurierskie - 29,99 zł; usługi prowadzenia w przedszkolu zadań w zakresie BHP - 984,00 zł.
- * **498,58 zł** - usługi za dostęp do sieci Internet i usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej.
- * **937,00 zł** - ubezpieczenie mienia i sprzętu elektronicznego.
- * **31.000,00 zł** - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

2) Na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli przedszkola środki planowane w kwocie 2.000,00 zł będą wykorzystane w II półroczu 2020 roku.

3) Na zakup produktów spożywczych na śniadania i podwieczorki **wydatkowano 5.828,63 zł** (przetwory mleczne, wędlina, pieczywo, owoce, warzywa, miód, soki) oraz na **zakup obiadów** dla dzieci uczęszczających do przedszkola **wydatkowano 23.840,80 zł** (z uwagi na panującą w kraju pandemię COVID-19 nie było dożywiania dzieci w przedszkolu od 16 marca 2020 roku).

4) Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – 12.682,13 zł (wynagrodzenia i pochodne od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok – 7.685,33 zł; zakup pomocy dydaktycznych – 996,80 zł (układanki, gry planszowe i zabawki edukacyjne) oraz odpis na ZFŚS – 4.000,00 zł.

W I półroczu 2020 roku przedszkole zorganizowało zajęcia dla 1 dziecka niepełnosprawnego (zdiagnozowany autyzm).

4. Na realizację projektu pn. „Kompetencje cyfrowe drogą do sukcesu” bezpośrednio z budżetu gminy **wydatkowano 76.919,12 zł**. Otrzymane środki z funduszy unijnych wykorzystano na szkolenia i koszty zarządzania projektem. Projekt miał na celu podniesienie kompetencji nauczycieli poprzez szkolenia oraz doposażenie bazy dydaktycznej w sprzęt komputerowy (sprzęt zakupiono w 2019 roku). Zadanie zakończono i rozliczono.

5. Na realizację projektu pn. „Zdalna szkoła” bezpośrednio z budżetu gminy **wydatkowano 134.782,40 zł** (środki europejskie otrzymane na podstawie zawartej umowy Nr 1668/2020 z dnia 23 kwietnia 2020 roku z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020). Zadanie zrealizowane i rozliczone. W ramach projektu zakupiono sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem i nieodpłatnie przekazano na podstawie stosunku prawnego (użyczenia): dla Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu 41 laptopów i dla Szkoły Podstawowej w Lempicach 6 laptopów.

6. Na koszty wychowania przedszkolnego dwojga dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Ciechanowiec, a uczęszczających do Przedszkola w Grodzisku bezpośrednio z budżetu gminy **wydatkowano 5.632,72 zł**.

7. Na koszty przejazdu do szkół 17 uczniów niepełnosprawnych bezpośrednio z budżetu gminy **wydatkowano 21.525,82 zł** (zwrotu za dowożenie dokonano na podstawie zawartych umów z rodzicami i przedłożonych oświadczeń potwierdzających obecność ucznia na zajęciach lekcyjnych).

8. Na realizację projektu pn. „Energia kompetencji – energia rozwoju” bezpośrednio z budżetu gminy **wydatkowano 31.800,00 zł** (środki europejskie i środki krajowe z budżetu państwa).

W ramach projektu realizowanego bezpośrednio z budżetu gminy poniesione zostały koszty tzw. pośrednie związane z promocją projektu (wydanie ulotek informacyjnych, dokumentacja zdjęciowa, redagowanie tekstów, wykonanie plakatów, itp.).

Dział 851 - Ochrona Zdrowia

Plan wydatków bieżących wynosi 276.472,10 zł i wykonany został na kwotę **28.273,79 zł**, co stanowi 10,23 % wykonania planu rocznego. Środki w kwocie 101.472,10 zł niewykorzystane w 2019 roku zostały wprowadzone do planu finansowego wydatków na rok 2020. Wydatki tego działu stanowią:

1) zwalczanie narkomanii na kwotę 560 zł - koszty prowadzenia punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu, narkotyków i innych środków odurzających. W ramach poniesionych wydatków prowadzone było poradnictwo w zakresie uzależnień, konsultacje dla wychowawców, nauczycieli, pracowników socjalnych, terapia indywidualna dla osób fizycznych oraz edukacja w zakresie przyczyn i skutków jakie niosą uzależnienia.

Spotkania z wykwalifikowanym terapeutą odbywają się raz w miesiącu przez 5 godzin w Urzędzie Miejskim w Ciechanowcu (poddasze). W okresie sprawozdawczym do końca lutego 2020 roku z pomocy skorzystało 6 osób (indywidualnie). Z uwagi na sytuację pandemiczną od marca 2020 roku spotkania z terapeutą zostały zawieszane.

2) przeciwdziałanie alkoholizmowi na kwotę 27.713,79 zł, w tym:

* **10.387 zł** - diety dla 5 członków komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych.

* **5.949,47zł** - zakupy, w tym: 99,47 zł - artykuły spożywcze zakupione dla dzieci w czasie ferii zimowych zorganizowanych przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Ciechanowcu; 3.350,00 zł – zakup 26 kurtek dla grupy „Morsów” działających przy COKiS; 1.600,00 zł – książki o tematyce profilaktycznej przekazane do Miejskiej Biblioteki Publicznej; 900,00 zł – piłki dla drużyn piłkarskich działających przy COKiS.

* **11.177,32 zł** - usługi pozostałe, w tym: 767,32 zł – koszty sądowe za przeprowadzenie badań 2 osób w przedmiocie uzależnienia od alkoholu, wobec których komisja skierowała do sądu wnioski o leczenie odwykowe; 1.680,00 zł - prowadzenie zajęć terapeutycznych dla osób uzależnionych i ich rodzin (odbiorcami byli mieszkańcy gminy, którym udzielono 10 konsultacji); 600,00 zł - dofinansowanie do spektaklu profilaktycznego, który zorganizowano w czasie ferii zimowych dla dzieci; 8.100,00 zł - dofinansowanie do wypoczynku zimowego w Zakopanym dla 14 uczniów ZSOiZ w Ciechanowcu; 30,00 zł - przesyłka pocztowa (kurtki dla „Morsów”).

* **200 zł** - opłata sądowa dotycząca wniosków o orzeczenie obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu 2 osób.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan wydatków uchwalony na kwotę 2.292.047,00 zł wykonano na kwotę **1.178.306,49 zł**, co stanowi 51,40 % wykonania planu rocznego, w tym:

1. Na dopłatę za pobyt w domach pomocy społecznej 7 osób z terenu gminy Ciechanowiec **wydatkowano ze środków własnych gminy 126.548,07 zł**, w tym: 3 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Kozarzach; 1 osoba w Domu Pomocy Społecznej w Tykocinie; 1 osoba w Domu Pomocy Społecznej w Jałówce; 1 osoba w Domu Pomocy Społecznej w Brańsku oraz 1 osoba w Domu Pomocy Społecznej w Rogożewku.

Zasada odpłatności w domach pomocy społecznej ustalona jest zgodnie z ustawą o pomocy społecznej i w oparciu o dochód osoby kierowanej do DPS. Do wnoszenia opłaty za pobyt w DPS obowiązani są w kolejności: mieszkaniec, małżonek oraz gmina, z której osoba została skierowana do placówki. Dopłata z budżetu gminy za pobyt jednej osoby wynosi od 1.652,72 zł do 3.562,20 zł miesięcznie w zależności od dochodów osiągniętych przez podopiecznych.

2. Na prowadzenie przez Stowarzyszenie Pomocy „Szansa” w Witowicach Środowiskowego Domu Samopomocy w Ciechanowcu **wydatkowano 321.759,00 zł** (środki otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone gminom, w tym: wynagrodzenie i pochodne od płac 8 pracowników, zakup wyposażenia, żywności i materiałów do prowadzenia zajęć terapeutycznych). Środowiskowy Dom Samopomocy jest placówką dziennego pobytu dla 30 osób.

W związku z ogłoszoną pandemią COVID-19 na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz zgodnie z decyzją Wojewody Podlaskiego, Środowiskowy Dom Samopomocy w Ciechanowcu był czasowo zamknięty od dnia 12.03.2020 roku do dnia 25.05.2020 roku. Podczas zawieszenia działalności Domu, środki z budżetu państwa zostały przeznaczone na wynagrodzenia pracowników, koszty stałe usług niezbędnych do funkcjonowania ŚDS oraz środki ochrony osobistej. Ponadto zakupiono maszynę do szycia oraz materiały tekstylne, które wykorzystano do szycia maseczek dla uczestników, ich rodzin i lokalnej społeczności. Pracownicy odwiedzali uczestników ŚDS, dowozili żywność, wspierali w załatwianiu spraw urzędowych m. in. składając wnioski o dodatkowe wsparcie w ramach Modułu III „Pomoc osobom niepełnosprawnym, poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”, dzięki czemu uczestnicy otrzymali za każdy miesiąc zawieszenia zajęć po 500 zł.

Po wznowieniu działalności, tj. od dnia 01.06.2020 roku środki finansowe przeznaczono na dostosowanie placówki zgodnie z rekomendacją Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministra Zdrowia oraz Głównego Inspektoratu Sanitarnego. W ramach tych działań zaopatrzone placówkę w wymagane środki ochrony osobistej oraz podpisano umowy na usługi cateringowe (zakup 5 dni w tygodniu ciepłego posiłku dla uczestników ŚDS).

3. Na wykonanie dokumentacji technicznej na przystosowanie pomieszczeń w budynku byłej szkoły w Radziszewie Starym do potrzeb niepełnosprawnych uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy **wydatkowano ze środków własnych gminy 2.460,00 zł.**

4. Na dopłatę za pobyt 2 osób w schroniskach dla bezdomnych **wydatkowano ze środków własnych gminy 5.120,85 zł.** Na mocy art. 48 pkt 1 i 2 Ustawy o pomocy społecznej osoba lub rodzina ma prawo do schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania, jeżeli jest tego pozbawiona. Udzielenie schronienia następuje poprzez przyznanie tymczasowego miejsca pobytu w domach dla bezdomnych, schroniskach i noclegowniach. Dopłata z budżetu gminy za pobyt w schronisku jednej osoby wynosi od 966,50 zł do 1.094,15 zł miesięcznie w zależności od ilości dni w danym miesiącu oraz od dochodu osiąganego przez podopiecznego kierowanego do schroniska.

5. Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby, które posiadają orzeczenie o stopniu niepełnosprawności i nie mają innego źródła ubezpieczenia **wydatkowano 13.704,05 zł** (środki otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy). W 2020 roku ubezpieczeniem zdrowotnym objęto 54 osoby.

6. Na zasiłki ze środków własnych gminy **wydatkowano 15.705,00 zł**, w tym: przyznano pomoc w formie zasiłków celowych przeznaczonych na zakup żywności, leków, odzieży i opału dla 95 najuboższych rodzin (wysokość zasiłku na jedną osobę wynosiła od 20,00 zł do 2.980,00 zł).

7. Na wypłatę zasiłków okresowych **wydatkowano 210.692,20 zł** (środki budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy). Zasiłki przyznawane są ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność lub bezrobocie. Zasiłki okresowe przyznano dla 113 rodzin. Łącznie udzielono 518 świadczeń, których wysokość na jedną osobę wynosiła od 20,00 zł do 1.320,00 zł.

8. Na wypłatę ze środków własnych gminy 132 dodatków mieszkaniowych **wydatkowano 20.117,79 zł.** W 2020 roku wydano 24 decyzje przyznające dodatek. W ramach tych środków wypłacono: dla użytkowników mieszkań komunalnych 22 dodatki, dla użytkowników mieszkań spółdzielczych 76 dodatków, dla użytkowników wspólnot mieszkaniowych 18 dodatków oraz dla użytkowników mieszkań zakładowych i prywatnych 16 dodatków.

9. Na wypłatę dodatków energetycznych ze środków budżetu państwa **wydatkowano 573,93 zł.** Dodatki energetyczne przyznawane są dla osób pobierających dodatek mieszkaniowy. W 2020 roku wydano w tej sprawie 7 pozytywnych decyzji. Wysokość dodatku wynosiła miesięcznie: 10,94 zł dla jednoosobowej rodziny; 15,19 zł dla dwóch do czterech osób w rodzinie oraz 18,23 zł dla pięciu i więcej osób w rodzinie.

10. Na wypłatę zasiłków stałych **wydatkowano 203.040,87 zł** (środki otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy). Zasiłki przyznano dla 65 osób. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej i niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności pod warunkiem, że jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej. Łącznie wypłacono 364 świadczenia w kwotach od 30,00 zł do 645,00 zł na jedną osobę miesięcznie.

11. Na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Ciechanowcu **wydatkowano 195.051,30 zł** (w tym 52.500,00 zł stanowią środki z budżetu państwa), z tego:

* **25,00 zł** – zakup rękawic ochronnych dla opiekunki wykonującej pracę w terenie.

* **132.324,39 zł** - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 5 pracowników Ośrodka, w tym wypłata dodatków specjalnych dla 2 pracowników socjalnych na łączną kwotę 2.300,00 zł.

* **31.973,20 zł** - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „13”.

* **2.062,45 zł** - zakupy, w tym: 991,95 zł – materiały biurowe; 204,74 zł – druki; 865,76 zł - środki ochrony osobistej związanej z COVID -19 (rękawiczki, maseczki, płyny i żele do dezynfekcji).

* **80,00 zł** – badania profilaktyczne pracowników.

* **15.640,86 zł** - zakup usług bieżących, w tym: 4.146,33 zł - usługi pocztowe; 2.496,03 zł – przedłużenie licencji na programy do obsługi: finansowo-księgowej jednostki, dodatków mieszkaniowych i energetycznych, świadczeń rodzinnych i wychowawczych oraz funduszu alimentacyjnego; 8.076,00 zł - aktualizacja i serwis programów komputerowych z zakresu świadczeń społecznych oraz 922,50 zł – usługi prowadzenia w Ośrodku zadań w zakresie BHP.

* **862,88 zł** - usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej oraz telefonii komórkowej (telefon komórkowy będący w dyspozycji Dyrektora Ośrodka).

* **148,02 zł** - zwrot kosztów podróży służbowych pracowników.

* **11.430,00 zł** - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

* **320,00 zł** - podatek od nieruchomości za pomieszczenia biurowe w UM zajmowane przez OPS.

* **184,50 zł** - szkolenia pracowników Ośrodka.

12. Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze **wydatkowano 27.847,13 zł** (w tym 7.913,25 zł stanowią środki budżetu państwa na zadania zlecone), z tego:

* **18.472,62 zł** - wynagrodzenie i pochodne jednego pracownika zatrudnionego w Ośrodku na stałe w charakterze opiekunki;

* **1.461,26 zł** - wynagrodzenie z tytułu zawartej umowy na świadczenie usług opiekuńczych w zakresie pomocy w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych w związku z długotrwałą oraz przewlekłą chorobą 1 samotnej osoby w wieku poprodukcyjnym (środki własne gminy);

* **7.913,25 zł** - świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych wobec jednej osoby dorosłej (środki z budżetu państwa).

13. Na dożywianie w szkołach dzieci i młodzieży oraz realizację rządowego programu pn. „Posiłek dla potrzebujących” przeznaczonego dla osób starszych i niepełnosprawnych **wydatkowano łącznie 35.686,30 zł** (w tym kwota 22.214,71 zł stanowi środki z budżetu państwa).

W 2020 roku pomocą „dożywiania” objęto ogółem 97 osób na łączną kwotę 18.286,30 zł. W zakresie dożywiania dzieci i młodzieży realizatorami programu są placówki edukacyjno – oświatowe działające na terenie Gminy Ciechanowiec, jak też placówki w innych miejscowościach, w których uczą się dzieci i młodzież. Natomiast w ramach rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” przyznano zasiłki celowe na zakup żywności dla 59 rodzin. Zasiłki wypłacono na łączną kwotę 17.400,00 zł, a koszt jednego świadczenia wynosił 164,15 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Środki własne gminy planowane w kwocie 9.000,00 zł na współpracę z organizacjami pozarządowymi wykorzystane będą w II półroczu 2020 roku, w tym: 2.000,00 zł na działania w zakresie społeczeństwa obywatelskiego; 5.000,00 zł na działania na rzecz osób w wieku emerytalnym; 2.000,00 zł na działania w zakresie polityki społecznej na rzecz dzieci i młodzieży.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków uchwalony w kwocie 96.000,00 zł wykonano na kwotę **27.110,00 zł**, co stanowi 28,24 % wykonania planu rocznego. Wydatki poniesiono ze środków z budżetu państwa w kwocie 21.688,00 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 5.422,00 zł (20 % wydatkowanych środków) i obejmują wypłacone zasiłki szkolne. Pomoc materialna udzielona była uczniom w celu zmniejszenia różnic i umożliwienia pokonywania barier w dostępie do edukacji. Podstawą do wypłaty świadczeń jest dochód na jednego członka rodziny, który nie może przekraczać 528,00 zł miesięcznie.

W I półroczu 2020 roku stypendium na 1 ucznia wynosiło od 110,00 zł do 140,00 zł miesięcznie. Wypłacono łącznie 111 świadczeń.

Dział 855 - Rodzina

Plan wydatków uchwalony na kwotę 9.275.710,00 zł, a wykonano na kwotę **4.864.989,93 zł**, co stanowi 52,45 % wykonania planu rocznego, w tym:

1. Na realizację rządowego programu „Rodzina 500 plus” wydatkowano **3.448.927,71 zł** (środki otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone gminom). Poniesione wydatki obejmują świadczenia wychowawcze mające posłużyć jako częściowe pokrycie kosztów związanych z zaspokojeniem potrzeb życiowych oraz wychowaniem dziecka. Świadczenia mogą pobierać rodzice, opiekunowie prawni i opiekunowie faktyczni dziecka w kwocie 500,00 zł miesięcznie na każde dziecko. Do dnia 30 czerwca 2019 roku wypłaty przysługiwały na każde drugie i kolejne dziecko bez względu na dochody rodziny, natomiast na pierwsze dziecko, jeśli dochód na osobę nie przekraczał 800,00 zł. Od dnia 01 lipca 2019 roku świadczenie z programu „Rodzina 500+” przysługuje na każde dziecko bez względu na dochody rodziny i do momentu ukończenia przez dziecko 18 roku życia. W okresie sprawozdawczym wypłacono:

* świadczenia wychowawcze na łączną kwotę 3.434.010,20 zł dla 1.120 dzieci;

* koszty obsługi zadania w kwocie 14.917,51 zł (wynagrodzenia i pochodne od płac 1 pracownika zatrudnionego do obsługi tych zadań na 2/5 etatu, zakup materiałów biurowych i druków oraz licencje do programu obsługi tych świadczeń).

2. Na świadczenia rodzinne i opiekuńcze, składki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe wydatkowano **1.404.688,25 zł** (środki otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone gminom). Wydatki dotyczą też jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka, świadczeń alimentacyjnych, w tym:

* 587.896,13 zł - zasiłki rodzinne wraz z dodatkami dla 311 rodzin;

* 567.231,00 zł – zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia pielęgnacyjne (zasiłki pielęgnacyjne dla 203 osób, świadczenia pielęgnacyjne dla 25 rodzin, zasiłek dla 1 opiekuna oraz specjalny zasiłek opiekuńczy dla 3 osób);

* 38.555,33 zł - składki emerytalno – rentowe za 13 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne;

* 20.000,00 zł - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka wypłacona dla 20 rodzin;

* 4.000,00 zł – jednorazowe świadczenie w kwocie 4.000 zł wypłacone 1 rodzinie w ramach realizacji rządowego programu „Za życiem”;

* 69.581,40 zł – świadczenie rodzicielskie dla 13 rodzin (świadczenie wypłacane jest przez okres 1 roku dla matek, którym nie przysługuje zasiłek macierzyński i które nie są objęte dobrowolnym ubezpieczeniem chorobowym);

* 81.620,00 zł - świadczenie alimentacyjne dla 22 osób. (Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przyznawane są na podstawie ustawy z dnia 7 września 2008 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Prawo do świadczeń mają osoby uprawnione do alimentów w przypadku bezskuteczności ich egzekucji od rodzica do ukończenia przez nie 18 roku życia lub w przypadku nauki w szkole wyższej do ukończenia 25 roku życia. Przyznanie świadczenia uzależnione jest od dochodu rodziny, który na osobę w rodzinie nie może przekraczać 800,00 zł. Świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługuje w wysokości bieżąco ustalonych alimentów, jednakże w kwocie nie wyższej niż 500 zł.

* 39.704,39 zł - wydatki bieżące związane z wypłatą ww. świadczeń, w tym: wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń 2 pracowników zajmujących się naliczaniem świadczeń rodzinnych.

3. Planowane środki z budżetu państwa w kwocie 210,00 zł na realizację rządowego programu pn. „Karta Dużej Rodziny” wykorzystane będą w II półroczu 2020 roku na zakup materiałów biurowych, druków, wniosków i oświadczeń.

4. Planowane środki własne gminy w kwocie 20.500,00 zł wykorzystane będą w II półroczu 2020 roku na zatrudnienie w Ośrodku Pomocy Społecznej w Ciechanowcu asystenta rodziny. Rolą asystenta rodziny jest wspieranie rodzin, które z różnych powodów nie są w stanie w sposób akceptowany społecznie pełnić prawidłowo swoich funkcji.

5. Planowane środki z budżetu państwa w kwocie 237.000,00 zł na realizację rządowego programu pn. „Dobry start” wykorzystane zostaną w II półroczu 2020 roku. Wydatki obejmować będą wypłatę świadczeń na zakup podręczników szkolnych. Świadczenia mogą pobierać rodzice, opiekunowie prawni i opiekunowie faktyczni dziecka w kwocie 300 zł na dziecko, niezależnie od dochodu w rodzinie. Świadczenie przysługuje do czasu ukończenia nauki w szkole średniej.

6. Na dopłatę do kosztów utrzymania 3 dzieci w rodzinach zastępczych wydatkowano **2.090,43 zł** (środki własne gminy). Obowiązek współfinansowania pieczy zastępczej wprowadza art. 191 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z ww. przepisami gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka wspólnie z powiatem ponosić będzie koszty jego pobytu w placówkach opiekuńczo - wychowawczych, rodzinnych domach dziecka i rodzinach zastępczych. Udział gmin we współfinansowaniu kosztów utrzymania dziecka będzie stopniowo wzrastał. W pierwszym roku pobytu dziecka będzie to 10 %, w drugim roku - 30 %, a w trzecim i każdym kolejnym roku - 50 %. Od stycznia bieżącego roku gmina ponosi odpłatność w wysokości od 210,10 zł do 315,60 zł miesięcznie za jedno dziecko umieszczone w rodzinie zastępczej.

7. Na składkę zdrowotną wydatkowano **3.573,00 zł** (środki otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone gminom). Składkę opłaca się za: 4 osoby uprawnione do świadczenia pielęgnacyjnego; 1 osobę uprawnioną do zasiłku dla opiekuna oraz 1 osobę uprawnioną do pobierania specjalnego zasiłku opiekuńczego.

8. Na zwrot do budżetu państwa dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości wydatkowano **5.710,54 zł**. Nadmieniam, że odpowiednie środki wprowadzono w tym rozdziale w planie dochodów z tytułu zwrotu od świadczeniobiorców i wyegzekwowanych przez komorników (wraz z odsetkami) nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Ciechanowcu. Nienależne świadczenia to m.in. świadczenia wypłacone mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub wstrzymanie wypłaty oraz przyznane lub wypłacone w przypadku świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą te świadczenia. Zgodnie z obowiązującymi przepisami zwrócone świadczenia wraz z należnymi odsetkami w całości przekazywane są do budżetu państwa, tj. do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku. Gmina ponosi koszty egzekucji komorniczej.

Dział 900 - Gospodarka Komunalna

Plan wydatków bieżących uchwalono na kwotę 2.317.041,00 zł, a wykonanie wynosi **971.192,71 zł**, co stanowi 41,91 % wykonania planu rocznego, w tym:

* **1.312,41 zł** – serwis i aktualizacja programów komputerowych (gospodarka odpadami).

* **711.824,42 zł** - wykonanie usługi polegającej na odbiorze odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy zgodnie z umową Nr RI.272.14.2019 zawartą z MPO w Białymstoku w dniu 19.12.2019 roku. Koszt odbioru odpadów komunalnych uzależniony jest od ilości odebranych i przekazanych do utylizacji odpadów. W okresie sprawozdawczym koszt miesięczny wynosił od 110.438,98 zł do 145.273,03 zł miesięcznie (tendencja wzrostowa kosztów, ponieważ w lipcu 2020 roku poniesiono wydatek za wywóz odpadów komunalnych w czerwcu w kwocie 154.685,91 zł, natomiast za wywóz odpadów w lipcu wystawiono fakturę na kwotę 182.542,25 zł).

* **401,60 zł** - koszty komornicze i egzekucyjne opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

* dotacja celowa planowana w kwocie 5.000,00 zł, na realizację zadań ujętych w programie opieki nad zwierzętami bezdomnymi w zakresie ich ochrony i opieki realizowana będzie w II półroczu, pod warunkiem przystąpienia organizacji pozarządowej do konkursu.

* **4.118,92 zł** – zakupy, w tym: 1.476,00 zł – zakup 20 wkładów do betonowych koszy ulicznych; 504,30 zł – zakup listew niezbędnych do naprawy ławek znajdujących się na terenie miasta; 320,55 zł – materiały przemysłowe do przygotowania stojaków na kwiaty ustawionych na skwerach ulicznych miasta; 1.818,07 zł - karma dla bezdomnych psów przygotowywanych do adopcji.

* **297,00 zł** – za pobór wody ze źródła ulicznego przy ulicy Przechodniej w Ciechanowcu.

- * **87.469,80 zł** - oczyszczanie i sprzątanie ulic, parkingów i skwerów będących w zarządzie gminy, oraz zimowe utrzymanie nawierzchni ulic w zakresie odśnieżania i zwalczania gołoledzi, w tym:
 - 55.000,00 zł - zimowe utrzymanie dróg i placów na terenie gminy i miasta Ciechanowiec;
 - 30.000,00 zł - utrzymanie w czystości dróg i placów na terenie miasta Ciechanowiec;
 - 1.600,00 zł - koszty przyjęcia bezdomnego psa do schroniska w Celestynowie;
 - 660,70 zł - usługi weterynaryjne polegające na leczeniu, sterylizacji, kastracji, przebadaniu, odpchleniu, odkleszczeniu, zaczipowaniu bezdomnych psów przygotowanych do adopcji;
 - 209,10 zł – koszt dostawy wkładów do betonowych koszy ulicznych.
- * **7.720,32 zł** – zakup: sadzonek kwiatów przeznaczonych do zasadzenia na skwerach ulicznych i w donicach przy budynku Urzędu Miejskiego (4.398,00 zł); materiałów niezbędnych do przygotowania drewnianych obudów gazonów na kwiaty (370,32 zł); skrzyń na kwiaty ustawionych na skwerach miejskich (2.952,00 zł).
- * **14,76 zł** - woda zużyta do podlewania zieleni miejskiej na Placu 3 Maja w Ciechanowcu.
- * **79,56 zł** - zakup żarówek wymienionych w oświetleniu ulicznym.
- * **140.444,92 zł** - zakup energii elektrycznej zużytej do oświetlenia ulic, placów oraz dróg położonych na terenie gminy Ciechanowiec.
- * **13.375,00 zł** - konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie całej gminy (miesięczny koszt konserwacji wynosi 2.091,00 zł).
- * **10,00 zł** - koszt przesyłki kurierskiej (dostawa żarówek wymienionych w oświetleniu ulicznym).
- * **4.124,00 zł** - montaż oświetlenia ulicznego we wsi Antonin (w ramach Funduszu Sołeckiego).

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków uchwalony w wysokości 1.208.579,00 zł wykonano na kwotę **467.515,56 zł**, co stanowi 38,68 % wykonania planu rocznego, w tym:

- * Środki własne gminy planowane w kwocie 10.000,00 zł na współpracę z organizacjami pozarządowymi wykorzystane będą w II półroczu 2020 roku na działania w zakresie kultury.
- * **265.000,00 zł** - dotacja przekazana na działalność statutową Ciechanowieckiego Ośrodka Kultury i Sportu w Ciechanowcu (informacja dyrektora COKiS w Ciechanowcu z wykonania planu finansowego za I półrocze 2020 roku stanowi odrębny dokument).
- * **11.933,96 zł** - zakup oleju opałowego do świetlic wiejskich, w tym: 11.184,89 zł - do budynku świetlicy we wsi Pobikry i 749,07 zł - do budynku świetlicy we wsi Czaje-Wólka.
- * **9.752,40 zł** - opłata za zużytą wodę oraz zakup energii elektrycznej zużytej w budynkach świetlic wiejskich położonych na terenie gminy Ciechanowiec.
- * **829,20 zł** - opłata za wywóz odpadów komunalnych ze świetlic wiejskich.
- * **180.000,00 zł** - dotacja przekazana na działalność statutową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu (informacja dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu z wykonania planu finansowego za I półrocze 2020 roku stanowi odrębny dokument).

Tabelaryczne wykonanie wydatków przedstawia załącznik Nr 2 do informacji.

Ponadto nadmienić należy, że w ramach tarczy rządowej związanej z panującą w kraju pandemią COVID-19, w lipcu bieżącego roku wydane zostały przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Białymstoku decyzje w sprawie zwolnienia jednostek podległych gminie, które zatrudniają do 49 pracowników z opłacenia 50 % składek na ubezpieczenie społeczne za miesiące: marzec, kwiecień i maj 2020 roku. Ulga w tym zakresie wyniosła łącznie 200.430,00 zł, w tym: UM w Ciechanowcu – 81.820,00 zł; OPS w Ciechanowcu – 15.945,00 zł; SP w Łempicach – 30.351,00 zł; Przedszkole w Ciechanowcu – 34.830,00 zł; COKiS w Ciechanowcu – 17.798,00 zł; Biblioteka w Ciechanowcu – 19.686,00 zł.

WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Plan wydatków majątkowych wynosi 11.159.600,87 zł i do dnia 30 czerwca 2020 roku zrealizowany został na kwotę 4.753.816,35 zł, co stanowi 42,60 % wykonania, w tym:

1. Modernizacja stacji uzdatniania wody we wsi Radziszewo-Sieńczuch wraz z montażem niezbędnych urządzeń – 0,00 zł (plan 77.000,00 zł - środki własne gminy). W ramach zadania zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na modernizację stacji uzdatniania wody we wsi Radziszewo-Sieńczuch wraz z montażem niezbędnych urządzeń. Zadanie jest w trakcie realizacji. W trybie zapytania ofertowego wyłoniono wykonawcę.

2. Budowa ulicy Szerokiej w Ciechanowcu – 0,00 zł (plan 247.479,58 zł, w tym: środki własne gminy – 110.000,00 zł i środki z budżetu państwa – 137.479,58 zł, które wpłynęły na rachunek gminy w grudniu 2019 roku). Na rzeczową realizację zadania gmina pozyskała dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. Zadanie jest w trakcie realizacji.

3. Przebudowa ulicy Konopnickiej w Ciechanowcu wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej – 0,00 zł (plan 1.407.628,71 zł, w tym: środki własne gminy – 672.000,00 zł i środki budżetu państwa – 735.628,71 zł, które wpłynęły na rachunek gminy w XII 2019 roku). Planowane zadanie realizowane jest z udziałem środków FDS. Zakres rzeczowy zadania przewiduje przebudowę ulicy z nawierzchni gruntowej na nawierzchnię bitumiczną o łącznej długości 540,5 mb i budową kanalizacji sanitarnej. Na zadanie zostało rozstrzygnięte postępowanie przetargowe i wyłoniono wykonawcę robót. Termin zakończenia realizacji inwestycji określono na wrzesień 2020 roku.

4. Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ulica Wąska – 469.411,32 zł (plan 471.035,34 zł, w tym: środki własne gminy – 210.000,00 zł i środki z budżetu państwa – 261.035,34 zł, które wpłynęły na rachunek gminy w grudniu 2019 roku). Zadanie zrealizowano z udziałem środków Funduszu Dróg Samorządowych i przebudowano drogę na łącznej długości 333 mb z poszerzeniem pasa drogowego do szerokości 3,5 m. Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej, przebudowano sieć energetyczną i oświetlenia ulicznego z wyniesieniem słupów na granicę pasa drogowego, przebudowano sieć telekomunikacyjną z napowietrznej na doziemną oraz przebudowano sieć wodociągową polegającą na zmianie hydrantów naziemnych na podziemne. Ponadto wykonano stałe oznakowanie ulicy. Zadanie zakończono i rozliczono finansowo.

5. Przebudowa dróg gminnych Nr 108857B Winna Stara - Winna-Wilki i Nr 108858B Winna Stara - Winna-Chroły - 1.300.114,17 zł (plan 1.302.891,95 zł, w tym: środki własne gminy - 620.000,00 zł i środki z budżetu państwa – 682.891,95 zł (341.445,95 zł wpłynęło na rachunek gminy w grudniu 2019 roku). Zadanie zrealizowano z udziałem środków Funduszu Dróg Samorządowych. Zakres rzeczowy zadania obejmował: wykonanie nawierzchni z masy mineralno-asfaltowej szerokości 5,5 m na dwóch odcinkach dróg gminnych o łącznej długości 1,162 km; poboczy żwirowych i zjazdów z kruszywa naturalnego; progu zwalniającego płytowego z wyniesionym przejściem dla pieszych z gotowych elementów gumowych; peronu na przystanku komunikacyjnym i ustawieniu barier energochłonnych. Zadanie zakończono i rozliczono.

6. Rozbudowa, przebudowa drogi gminnej Nr 108855B w m. Zadobrze – 350,55 zł (plan 704.541,29 zł, w tym: środki własne gminy – 305.000,00 zł i środki z budżetu państwa – 399.541,29 zł, które wpłynęły na rachunek gminy w XII 2019 roku). Zadanie realizowane z udziałem środków FDS. W ramach poniesionych środków dokonano opłaty za wydanie uzgodnień warunków przebudowy sieci telekomunikacyjnej zlokalizowanej w pasie drogowym, niezbędnych do uzyskania pozwolenia na budowę. Umowa z wyłonionym w trybie postępowania przetargowego wykonawcą została podpisana w grudniu 2019 roku, a zadanie zostanie rzeczowo zakończone w II półroczu 2020 roku. Zakres przedmiotowy inwestycji zakłada rozbudowę i przebudowę drogi gminnej o łącznej długości 598,30 mb z poszerzeniem pasa drogowego do istniejących ogrodzeń. Na przedmiotowej drodze planuje się wykonanie na całej długości: nawierzchni bitumicznej, utwardzonego pobocza i zjazdów z kostki brukowej oraz wykonanie ścieku z kamienia polnego, zamontowanie barier ochronnych, oczyszczenie istniejących przepustów. Odwodnienie odbywać się będzie poprzez powierzchniowy spływ wody ściekiem z kamienia polnego do przydrożnych rowów oraz za pomocą przepustu.

7. Odwodnienie drogi gminnej we wsi Koce-Schaby – 0,00 zł (plan 35.000,00 zł - środki własne gminy). W ramach zadania opracowana będzie dokumentacja oraz rzeczowe wykonanie odwodnienia na odcinku o długości ok. 150 mb (wyprofilowanie nawierzchni gruntowej i rowów przydrożnych, wymiana rur pod istniejącymi zjazdami oraz utwardzenie skarp rowów ażurowymi płytami betonowymi).

8. Przebudowa gruntowej drogi gminnej od wsi Kosiorki do zabudowy kol. Kosiorki – 0,00 zł (plan 340.000,00 zł, w tym: środki własne gminy – 170.000,00 zł i środki z budżetu samorządu województwa w ramach FOGR – 170.000,00 zł). Zakres rzeczowy obejmuje m.in. przebudowę nawierzchni z kruszywa naturalnego o łącznej długości około 2,2 km wraz z wykonaniem zjazdów na nieruchomości przyległe do drogi oraz udrożnieniem istniejących rowów i przepustów. Zadanie jest w trakcie realizacji (w czerwcu br. została podpisana umowa z wykonawcą wyłonionym w trybie postępowania przetargowego) i zostanie rzeczowo zakończone w II półroczu 2020 roku.

9. Budowa chodnika w ulicy Wierzbowej w Ciechanowcu – 10.253,00 zł (plan 60.000,00 zł - środki własne gminy). W ramach poniesionych środków wykonano kopię mapy zasadniczej oraz opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową, stanowiącą podstawę do dokonania zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych. Rzeczowa realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2020 roku, w ramach której wykonany zostanie po jednej stronie ulicy chodnik z kostki brukowej wraz z wjazdami na łącznej długości ok. 430 mb. Na wykonanie zadania zostało ogłoszone zapytanie ofertowe, w wyniku którego zostanie wyłoniony wykonawca.

10. Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na rozbudowę drogi gminnej we wsi Dąbczyn – 0,00 zł (plan 8.634,00 zł - środki Funduszu Sołectkiego wsi Dąbczyn). W ramach planowanych środków opracowana zostanie dokumentacja techniczna na rozbudowę drogi gminnej na odcinku od drogi powiatowej relacji Ciechanowiec – Tworkowice do wsi Dąbczyn o łącznej długości około 1,50 km. W I półroczu br. podpisano umowę z biurem projektowym. Wykonanie zadania nastąpi w II półroczu 2020 roku.

11. Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę dróg gminnych (Przybyszyn, Wojtkowice Glinna, Ciechanowczyk, do wsi Dąbczyn, do wsi Ciechanowczyk oraz ulic w Ciechanowcu: Spółdzielczej, Sienkiewicza, Armii Krajowej) – 0,00 zł (plan 220.000,00 zł - środki własne gminy). Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2020 roku. Dokumentacje techniczne projektowo – kosztorysowe na przebudowę poszczególnych dróg gminnych i ulic w Ciechanowcu zostały zlecone w I półroczu 2020 roku.

12. Zakup gruntów niezbędnych do realizacji robót inwestycyjnych – 62.522,44 zł (plan 70.000,00 zł - środki własne gminy). Środki wydatkowano na poszerzenie istniejących pasów drogowych ulicy Wąskiej w Ciechanowcu o łącznej powierzchni 0,0851 ha, w tym: osobom fizycznym wypłacono 57.284,73 zł. W związku z nieustalonym stanem prawnym własności nieruchomości przejętych pod poszerzenie pasa drogowego, dokonano złożenia w depozyt sądowy odszkodowania w łącznej wysokości 5.237,71 zł.

13. Rewitalizacja i adaptacja terenu na cele rekreacyjno – kulturalne w Ciechanowcu (park przy ul. Mickiewicza) – 0,00 zł (plan 45.000,00 zł - środki własne gminy). Inwestycja planowana do realizacji w ramach RPOWP dla obszaru Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Brama na Podlasie”. Zadanie nie będzie realizowane, ponieważ Podlaski Konserwator Zabytków odmówił uzgodnień lokalizacji inwestycji celu publicznego, z uwagi na prawdopodobieństwo występowania na tym obszarze pozostałości po pochówkach ludności żydowskiej.

14. Dostosowanie pomieszczeń w budynku gospodarczym na toaletę publiczną z dostępem dla osób niepełnosprawnych (budynek będący w zasobach ADM przy ulicy Mickiewicza) – 0,00 zł (plan 85.000,00 zł - środki własne gminy). Zakres rzeczowy zadania obejmuje zaadoptowanie pomieszczeń komunalnego budynku gospodarczego przy ul. Mickiewicza w Ciechanowcu (obok budynku Urzędu). W chwili obecnej opracowywana jest dokumentacja projektowo-kosztorysowa, stanowiąca podstawę do rzeczowej realizacji zadania w II półroczu 2020 roku.

15. Termomodernizacja oraz zastosowanie OZE w budynkach hali sportowej przy Szkole Podstawowej im. M. Kopernika przy ulicy 11 Listopada w Ciechanowcu – 1.675.998,87 zł (plan 1.680.000,00 zł, w tym: środki własne gminy – 397.000,00 zł i środki z funduszy unijnych w ramach RPOWP – 1.283.000,00 zł). Zakres rzeczowy zadania obejmował montaż pomp ciepła i wykonanie ogrzewania podłogowego (z montażem instalacji fotowoltaicznej), wymianę stolarki okiennej i stolarki drzwiowej, docieplenie ścian zewnętrznych nad ziemią oraz ścian piwnic i ścian fundamentowych, docieplenie stropodachu wraz z wymianą pokrycia dachowego, modernizację oświetlenia, wykonanie instalacji odgromowej oraz wykonanie zadaszeń nad wejściami.

16. Modernizacja pomieszczeń w budynku Przedszkola w Ciechanowcu – 1.225.080,00 zł (plan 1.300.000,00 zł, w tym: środki własne gminy – 788.000,00 zł i środki z funduszy unijnych – 512.000,00 zł). Umowę o dofinansowanie projektu podpisano w listopadzie 2018 roku. Inwestycja obejmowała: wykonanie remontu pomieszczeń sal dziennych, pomieszczeń sanitarnych, korytarzy oraz klatek schodowych; wymianę wewnętrznej stolarki drzwiowej, instalacji elektrycznej, instalacji wodno-kanalizacyjnej i centralnego ogrzewania włącznie z wymianą grzejników w całym budynku. Ponadto ze środków własnych gminy zostanie wykonana platforma przyschodowa niezbędna do prawidłowego funkcjonowania w przedszkolu dzieci niepełnosprawnych.

17. Zakup samochodu do dowożenia uczniów do szkół – 0,00 zł (plan 12.854 zł - środki Funduszu Sołectkiego wsi Malec). W ramach zadania zaplanowano zakup samochodu typu BUS, a gmina złożyła wniosek do PFRON o dofinansowanie tego zadania.

18. Uruchomienie i pierwsze wyposażenie Klubu Seniora – 0,00 zł (plan 151.536,00 zł, w tym: środki własne gminy - 30.500,00 zł i środki z budżetu państwa na realizację programu pn. „Senior+” - 121.036,00 zł). W ramach planowanych środków przeprowadzony będzie remont i dostosowanie pomieszczeń w budynku gminy (hala sportowa przy Szkole Podstawowej w Ciechanowcu) oraz zakup pierwszego wyposażenia. W czerwcu bieżącego roku została podpisana umowa z wybranym wykonawcą, wobec czego zadanie jest w trakcie realizacji.

19. Budowa linii wodociągowych i ściekowych oraz modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Ciechanowca – 0,00 zł (plan 185.000,00 zł - środki własne gminy). Planuje się opracowanie dokumentacji aplikacyjnej celem złożenia wniosku o dofinansowanie z funduszy unijnych. Zakres rzeczowy obejmuje budowę odcinków kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w ulicach: Sosnowej, Klonowej, Świerkowej, Uszyńskiej, Kuczyńskiej, Drohickiej, Spółdzielczej oraz Wojska Polskiego. Ponadto wybudowana będzie kanalizacja sanitarna w ulicy Konopnickiej oraz w ulicy Szerokiej. Budowa kanalizacji jest niezbędna, ponieważ gmina otrzymała środki z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę tych ulic, wobec czego zasadne jest w pierwszej kolejności wykonanie sieci kanalizacyjnej. Kanalizacja budowana jest przez podległy samorządowy zakład budżetowy PRK FARE w Ciechanowcu.

20. Modernizacja Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z wyposażeniem i pojazdami do przewożenia odpadów komunalnych w Gminie Ciechanowiec – 0,00 zł (plan 20.000,00 zł - środki własne). Zaplanowane środki własne zostaną wydatkowane na opracowanie wniosku o dofinansowanie wraz ze studium wykonalności. Zakres rzeczowy inwestycji polegać będzie na budowie hali na odpady komunalne, w tym do segregacji. Ponadto zakupione zostanie urządzenie do sortowania i przetwarzania odpadów oraz samochód do wywożenia odpadów z całego terenu gminy. Realizacja rzeczowa zadania planowana jest przy współudziale środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego po pozytywnej weryfikacji złożonego wniosku o dofinansowanie.

21. Montaż pomp ciepła i instalacji fotowoltaicznych na potrzeby własne w budynkach należących do Gminy Ciechanowiec – 0,00 zł (plan 1.306.000,00 zł, w tym: 375.000,00 zł - środki własne gminy i 931.000,00 zł – środki z funduszy unijnych). Zakres rzeczowy obejmuje dostawę oraz montaż 7 instalacji fotowoltaicznych produkujących energię elektryczną na potrzeby budynków należących do gminy: Szkoły Podstawowej w Ciechanowcu, byłej Szkoły Podstawowej w Radziszewie Starym, Szkoły Podstawowej w Łempicach, siedziby samorządowego zakładu

budżetowego PRK FARE w Ciechanowcu (przy ulicy Podlaskiej), Przedszkola w Ciechanowcu, Oczyszczalni Ścieków w Ciechanowcu oraz budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ciechanowcu. Dodatkowo w budynku SP w Łempicach zainstalowana będzie gruntowa pompa ciepła produkująca energię cieplną na potrzeby szkoły. Inwestycja jest w trakcie rzeczowej realizacji. W wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, podpisano dwie umowy na rzeczową realizację zadania, która zostanie zakończona i rozliczona w II półroczu 2020 roku.

22. Montaż instalacji fotowoltaicznych lub kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych położonych na terenie Gminy Ciechanowiec – 10.086,00 zł (plan 23.000,00 zł - środki własne gminy). W ramach wydatkowanych środków opracowano dokumentację aplikacyjną stanowiącą podstawę do ubiegania się o uzyskanie dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Złożony wniosek o dofinansowanie jest w trakcie weryfikacji.

23. Rozbudowa istniejącego oświetlenia ulicznego w Ciechanowcu (ulice: Sosnowa, Ralkowa, Szeroka, Uszyńska i Żwirki i Wigury – 0,00 zł (plan 40.000,00 zł - środki własne gminy). W ramach planowanych środków w I półroczu 2020 roku zlecono opracowanie dokumentacji technicznej niezbędnej do rzeczowej realizacji tych inwestycji.

24. Wykonanie elewacji na budynku dawnej Synagogi w Ciechanowcu – 0,00 zł (plan 340.000,00 zł, w tym: środki własne gminy – 183.000,00 zł i środki z funduszy unijnych w ramach RPOWP – 157.000,00 zł). Umowę o dofinansowanie projektu ze środków unijnych podpisano w listopadzie 2018 roku. Zadanie jest w trakcie rzeczowej realizacji, a umowę z wyłonionym w wyniku postępowania przetargowego wykonawcą podpisano w 2019 roku. Zakończenie i rozliczenie końcowe planowane jest w II półroczu 2020 roku. W ramach zadania wykonane zostanie: wzmocnienie istniejących murów, odtworzenie gzymsów oraz ocieplenie budynku włącznie z wyprawą tynkiem dekoracyjnym elewacji.

25. Modernizacja Stadionu Miejskiego w Ciechanowcu – 0,00 zł (plan 60.000,00 zł - środki własne gminy). W ramach planowanych środków w II półroczu 2020 roku zostanie opracowana dokumentacja techniczna niezbędna do realizacji rzeczowej inwestycji. Zadanie planowane jest do realizacji przy współudziale środków z budżetu państwa w ramach Programu Rozwoju Infrastruktury Sportowej.

Wydatki na poszczególne zadania inwestycyjne przedstawia załącznik Nr 3 do informacji.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych w 2020 roku z budżetu gminy planuje się przekazać dotacje celowe, w tym:

1) Dotacja celowa planowana do kwoty 959.000 zł stanowiąca pomoc finansową dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych, w tym położonych na terenie Gminy Ciechanowiec.

Uchwałą Nr 117/XVIII/20 z dnia 27 lutego 2020 roku Rada Miejska w Ciechanowcu wyraziła zgodę na udzielenie w 2020 roku z budżetu Gminy Ciechanowiec pomocy finansowej Powiatowi Wysokomazowieckiemu do kwoty 959.000 zł i upoważniono Burmistrza Ciechanowca do zawarcia z wnioskodawcą umowy określającej przeznaczenie i zasady rozliczenia środków.

Umowa ze Starostą Powiatu Wysokomazowieckiego określająca przeznaczenie i zasady rozliczenia środków zostanie podpisana w II półroczu 2020 roku.

2) Planowana dotacja celowa w kwocie 8.000 zł na dofinansowanie zakupu służbowego samochodu na użytek Komendy Powiatowej Policji w Wysokim Mazowieckiem została przekazana z budżetu gminy na rachunek Funduszu Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Policji w Białymstoku w lipcu 2019 roku.

Porozumienie z Komendą Wojewódzkiej Policji w Białymstoku określające przeznaczenie i zasady rozliczenia środków zostało podpisane w dniu 26.06.2020 roku.

V - WYDATKI NA REMONTY

Plan wydatków na remonty wynosi ogółem 647.718,00 zł i w I półroczu 2020 roku zrealizowany został na kwotę 99.380,89 zł, co stanowi 15,34 % wykonania planu rocznego:

1. Remonty dróg gminnych ze środków własnych gminy na kwotę 7.649,49 zł, w tym:

* 1.154,79 zł – naprawy żwirowych dróg gminnych i dróg gminnych dojazdowych położonych na terenie miasta Ciechanowiec;

* 6.494,70 zł – naprawy dróg gminnych i dróg gminnych dojazdowych położonych na terenie gminy Ciechanowiec.

2. Remonty dróg gminnych dokonane ze środków własnych gminy w ramach Funduszu Sołeckiego na kwotę 10.850,40 zł.

3. Konserwacja sprzętu w Urzędzie Miejskim w Ciechanowcu na kwotę 319,80 zł (okresowa konserwacja kserokopiarki).

4. Środki planowane w kwocie 65.149,00 zł na remonty pojazdów strażackich oraz budynków jednostek OSP na terenie gminy Ciechanowiec zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku.

5. Remonty w budynkach szkół podstawowych na kwotę 52.837,56 zł, w tym:

* **33.137,47 zł wydatkowano w SP w Ciechanowcu**, w tym: remont instalacji wodno-kanalizacyjnej w hali sportowej – 19.136,16 zł; cyklizowanie i malowanie parkietu w hali sportowej – 7.928,00 zł; naprawa instalacji elektrycznej – 600,00 zł; drobne naprawy, serwis oraz konserwacja gaśnic i hydrantów, kserokopiarki, sprzętu nagłaśniającego) – 2.632,01 zł; konserwacja platformy schodowej – 2.841,30 zł.

* **19.700,09 zł wydatkowano w SP w Lempicach** na wykonanie remontu wewnętrznej sieci komputerowej (remontu dokonano ze środków otrzymanych w ramach realizacji projektu unijnego pn. „Energia kompetencji – energia rozwoju”).

6. Remont w budynku Przedszkola w Ciechanowcu na kwotę 11.888,64 zł, w tym: systemu alarmowego – 676,50 zł; instalacji przeciwpożarowej – 10.597,14 zł; okablowania systemu alarmowego i kamer – 615,00 zł.

7. Remont w budynku byłej Szkoły podstawowej w Radziszewie Starym na kwotę 2.460,00 zł (wykonanie dokumentacji technicznej niezbędnej do realizacji rzeczowej zadania związanego z dostosowaniem budynku byłej szkoły na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy).

8. Konserwacja oświetlenia ulicznego na kwotę 13.375,00 zł (zgodnie z podpisaną umową wykonawcą w 2020 roku miesięczny koszt konserwacji wynosi 2.091,00 zł).

9. Remonty w budynkach świetlic wiejskich planowane na kwotę 3.000,00 zł (środki Funduszu Sołeckiego) zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku.

VI - WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Plan wydatków dla 26 sołectw w ramach Funduszu Sołeckiego wynosi ogółem 343.736,00 zł i w I półroczu 2020 roku zrealizowano je na kwotę 18.858,40 zł (5,49 % wykonania), w tym:

1) Wydatki sołectwa wsi Antonin w kwocie **4.124,00 zł (plan – 11.955,00 zł)** – środki w kwocie 4.124,00 zł wydatkowano na montaż dodatkowego oświetlenia ulicznego. Pozostałe planowane środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku, w tym 7.755,00 zł na opracowanie dokumentacji (zgłoszeniowej) projektowo - kosztorysowej przebudowy odcinka drogi gminnej wraz z odwodnieniem na terenie wsi Antonin.

- 2) Wydatki sołectwa wsi Bujenka w kwocie **0,00zł (plan – 16.058,00 zł)** – planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na wymianę istniejącego ogrodzenia wraz z bramą wjazdową terenu przy remizie OSP w Bujence.
- 3) Wydatki sołectwa wsi Ciechanowczyk w kwocie **0,00 zł (plan – 10.119,00 zł)** – planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa.
- 4) Wydatki sołectwa wsi Czaje-Bagno w kwocie **0,00 zł (plan – 11.643,00 zł)** - środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku na utwardzenie kostką brukową pobocza w pasie drogi gminnej położonej na terenie sołectwa.
- 5) Wydatki sołectwa wsi Dąbczyn w kwocie **0,00 zł (plan – 8.634,00 zł)** - planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na opracowanie dokumentacji technicznej niezbędnej do przebudowy drogi położonej na terenie sołectwa.
- 6) Wydatki sołectwa wsi Kosiorki i Gaj w kwocie **0,00 zł (plan – 12.502,00 zł)** - środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na bieżący remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa.
- 7) Wydatki sołectwa wsi Kobusy w kwocie **0,00 zł (plan – 11.174 ,00zł)** - planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa.
- 8) Wydatki sołectwa wsi Koce-Basie w kwocie **0,00 zł (plan – 14.573,00 zł)** – planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na remont w budynku remizy OSP we wsi Koce-Basie (wykonanie posadzek, wymiana stolarki drzwiowej, naprawa i odnowienie ścian, itp.).
- 9) Wydatki sołectwa wsi Koce-Piskuły w kwocie **0,00 zł (plan – 10.900,00 zł)** - planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na utwardzenie skarp rowu odwadniającego oraz remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa.
- 10) Wydatki sołectwa wsi Koce-Schaby w kwocie **36,40 zł (plan – 12.776,00 zł)** – wydatkowane środki przeznaczono na wykonanie kopii mapy zasadniczej niezbędnej do opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej umożliwiającej skuteczne wniesienie zgłoszenia wykonania robót budowlanych dotyczących naprawy nawierzchni gruntowej drogi gminnej oraz utwardzenie płytami ażurowymi skarp rowu odwadniającego zlokalizowanego w pasie drogowym. Środki w kwocie 12.739,60 zł zostaną wykorzystane na ww. zadanie w II półroczu 2020 roku.
- 11) Wydatki sołectwa wsi Kozarze w kwocie **0,00 zł (plan – 22.465,00 zł)** – planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku, w tym: 9.565,00 zł – na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa; 800,00 na zakup lusterek drogowych; 100,00 zł – na koszty transportu lusterek drogowych; 12.000,00 zł – zakup i transport elementów do urządzenia placu zabaw dla dzieci na terenie przyległym do remizy OPS w Kozarzach.
- 12) Wydatki sołectwa wsi Łempice w kwocie **0,00 zł (plan – 15.003,00 zł)** – planowane środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku na wykonanie utwardzenia placu wiejskiego w pasie drogi gminnej położonej na terenie sołectwa.
- 13) Wydatki sołectwa wsi Malec w kwocie **0,00 zł (plan – 12.854,00 zł)** - planowane środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku i będą stanowić część wkładu własnego gminy na zakup samochodu typu „bus” przeznaczonego do dowozu uczniów do szkół (gmina planuje uzyskać dofinansowanie na ten cel ze środków PFRON).
- 14) Wydatki sołectwa wsi Przybyszyn i Kostuszyn w kwocie **0,00 zł (plan – 15.862,00 zł)** - środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku na utwardzenie kostką brukową pobocza w pasie drogi gminnej położonej na terenie wsi.
- 15) Wydatki sołectwa wsi Pobikry w kwocie **0,00 zł (plan – 16.761,00 zł)** – planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na wykonanie utwardzenia kostką brukową pobocza w pasie drogi gminnej położonej na terenie sołectwa (od remizy w kierunku kościoła).

- 16) Wydatki sołectwa wsi Radziszewo-Króle w kwocie **0,00 zł (plan – 13.948,00 zł)** – planowane środki w całości zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku na remont wnętrza świetlicy wiejskiej oraz remont konstrukcji tarasu świetlicy.
- 17) Wydatki sołectwa wsi Radziszewo-Sieńczuch w kwocie **0 zł (plan – 13.831 zł)** - środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku, w tym: 7.000,00 zł na remont gruntowych dróg gminnych; 6.700,00 zł na zakup krzeseł do świetlicy; 131,00 zł – koszty transportu krzeseł.
- 18) Wydatki sołectwa 2 wsi: Radziszewo Stare i Radziszewo-Sobiechowo w kwocie **0,00 zł (plan – 11.604,00 zł)** – planowane środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku na wykonanie utwardzenia kostką brukową pobocza w pasie drogi gminnej wsi Radziszewo-Sobiechowo.
- 19) Wydatki sołectwa wsi Skórzec w kwocie **0,00 zł (plan – 17.816,00 zł)** – planowane środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku, w tym: 16.016,00 zł na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa; 1.000,00 zł – zakup termy do podgrzewania wody w budynku świetlicy wiejskiej; 800,00 zł – remont kosiarki spalinowej.
- 20) Wydatki sołectwa wsi Tworkowice w kwocie **3.884,00 zł (plan – 14.847,00 zł)** – w I półroczu wydatkowano 3.884,00 zł, w tym: 900,00 zł – zakup rur do naprawy przepustów drogowych; 1.620,00 zł – zakup prądownicy dla jednostki OSP w Tworkowicach; 1.364,00 zł – zakup ubrań strażackich. Pozostałe planowane środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku, w tym: 9.463,00 zł na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa; 1.500,00 zł na montaż kamery monitoringu w okolicy wiaty przystankowej.
- 21) Wydatki sołectwa wsi Trzaski w kwocie **0,00 zł (plan – 12.541,00 zł)** - planowane środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2020 roku, w tym: 8.000,00 zł na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa; 4.541,00 zł na montaż dodatkowych lamp oświetlenia ulicznego.
- 22) Wydatki sołectwa wsi Wojtkowice Stare w kwocie **0,00 zł (plan – 12.385,00 zł)** - planowane środki zostaną wykorzystane II półroczu 2020 roku, w tym: 9.835 zł na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa; 3.000 zł na remont schodów zewnętrznych do świetlicy.
- 23) Wydatki sołectwa wsi Winna-Chroły w kwocie **0,00 zł (plan – 10.744,00 zł)** – planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku, w tym: 2.244,00 zł na zakup wyposażenia do świetlicy w remizie strażackiej wsi Winna-Poświętna; 8.500,00 zł na remont gruntowych dróg gminnych położonych na terenie sołectwa.
- 24) Wydatki sołectwa wsi Winna-Wypychy w kwocie **10.814,00 zł (plan – 11.057,00 zł)** - środki wydatkowano na wyznaczenie granic drogi oraz naprawę bieżącą dróg gminnych położonych na terenie sołectwa (włącznie z usunięciem zakrzaczeń). Pozostałe środki w kwocie 243,00 zł będą wykorzystane w II półroczu 2020 roku.
- 25) Wydatki sołectwa 3 wsi: Winna-Poświętna, Winna-Wilki i Winna Stara w kwocie **0,00 zł (plan – 11.018,00 zł)** - planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku, w tym: 600,00 zł na aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę odcinka drogi wraz z odwodnieniem przy budynku OSP i 10.418,00 zł na wykonanie ocieplenia stropu w budynku remizy strażackiej we wsi Winna-Poświętna.
- 26) Wydatki sołectwa wsi Zadobrze w kwocie **0,00 zł (plan – 10.666,00 zł)** – planowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu 2020 roku na zakup kostki brukowej do utwardzenia poboczny w pasie drogowym drogi gminnej wsi Zadobrze.

VII - PRZYCHODY I ROZCHODY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Na terenie miasta Ciechanowiec działa jeden podległy samorządowy zakład budżetowy, tj. Przedsiębiorstwo Robót Komunalnych FARE. Zakład funkcjonuje w oparciu o plan finansowy.

Plan przychodów na 2020 rok wynosi 2.621.000,00 zł i w okresie sprawozdawczym został wykonany na kwotę 930.713,54 zł, co stanowi 35,51 % wykonania planu rocznego, w tym:

* **500,21 zł** - wpływy z kosztów upomnień.

- * **43.241,00 zł** - wpływy z tytułu najmu i dzierżawy: lokali mieszkalnych, usługowych i garaży oraz dzierżawy gruntów.
- * **358.195,78 zł** - wpływy ze sprzedaży wody.
- * **15.836,00 zł** - wpływy z opłaty stałej naliczanej przy sprzedaży wody.
- * **25.963,25 zł** - wpływy z tytułu wykonania przyłączy wodociągowych.
- * **250.422,65 zł** - wpływy za odbiór ścieków kanalizacyjnych.
- * **97.031,87 zł** - wpływy z tytułu wywozu nieczystości płynnych (z szamb).
- * **28.288,07 zł** – za wykonanie przyłączy kanalizacyjnych na terenie Ciechanowca.
- * **6.675,30 zł** - usługi transportowe (wynajem koparki, ciągnika).
- * **17.435,86 zł** – za remonty i profilowanie dróg gminnych wykonanych na zlecenie Urzędu.
- * **426,00 zł** – wpływy za dzierżawę pojemników na odpady komunalne.
- * **80.000,00 zł** – za sprzątanie ulic oraz zimowe utrzymanie ulic i dróg gminnych (na zlecenie Urzędu Miejskiego w Ciechanowcu).
- * **3.634,00 zł** - wpływy z obsługi targowicy (prowizja za pobór opłat targowych).
- * **1.392,34 zł** - za pozostałe prace zlecone (drobne naprawy wykonane na zlecenie Urzędu, w tym: 163,72 zł - naprawa oświetlenia elektrycznego i syreny alarmowej w budynku remizy strażackiej we wsi Pobikry; 160,36 zł – montaż drogowego oznakowania pionowego; 646,91 zł – zwrot za energię elektryczną zużyta przez najemców lokali mieszkalnych; 421,35 zł - wpływy z drobnych usług (koszenie trawników).
- * **754,74 zł** - odsetki od nieterminowych wpłat za dostarczoną wodę, odprowadzenie ścieków, wywóz nieczystości stałych, wykonanych usług i czynszów.
- * **916,47 zł** – odszkodowanie otrzymane od ubezpieczyciela za drobne naprawy samochodu „VW CADDY” uszkodzonego w wyniku zdarzenia drogowego na odcinku Malec - Pobikry.

Koszty planowane w wysokości 2.421.000,00 zł wykonano na kwotę 1.165.152,47 zł, co stanowi 48,13 % wykonania planu rocznego, w tym:

- * **1.620,67 zł** – świadczenia dla pracowników wynikające z przepisów bhp (zakup wody do picia, ekwiwalent za używanie i pranie odzieży własnej).
- * **578.165,32 zł** - płace i pochodne od płac pracowników (24 etaty).
- * **1.057,00 zł** - wpłaty na PFRON.
- * **146.960,35 zł** - zakup materiałów i wyposażenia, w tym: 6.113,37 zł – węgiel na stację wodociągową i do oczyszczalni ścieków; 1.756,27 zł – materiały biurowe, tonery i druki; 56.034,63 zł - paliwo i oleje do środków transportowych, agregatów, kosiarek; 13.930,23 zł - części zamienne do środków transportowych (opony, węże do wywozu szamba, filtry, przeguby, itd.); 561,72 zł - materiały do bieżącej konserwacji stacji wodociągowej i hydroforni; 1.411,38 zł - materiały do usuwania awarii wodociągowych; 4.324,21 zł - materiały do wykonania przyłączy wodociągowych; 49.189,37 zł - materiały do wykonania przyłączy kanalizacyjnych; 10.020,88 zł - materiały do bieżącej konserwacji urządzeń na oczyszczalni ścieków (środek chemiczny do zagęszczania osadu na oczyszczalni oraz części zamienne wbudowane w urządzenia na oczyszczalni ścieków); 774,69 zł – artykuły przemysłowe zużyte przy odśnieżaniu miasta i gminy; 370,80 zł – piasek i sól zakupiona do sporządzenia mieszanki zużytej podczas zimowego utrzymania dróg i ulic; 1.630,13 zł – materiały do pielęgnacji zieleni miejskiej; 246,85 zł – środki czystości (płyn dezynfekujący, maseczki, rękawiczki ochronne); 274,72 zł - materiały do remontów budynków mieszkalnych (ADM); 16,00 zł – materiały do wykonania oznakowania pionowego dróg; 305,10 zł – woda butelkowana zakupiona i dostarczona dla ludności wsi Radziszewo-Sieńczuch (dla kobiet w ciąży i dzieci do lat 3 - zalecenie Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Wysokiem Mazowieckiem).

- * **106.766,25 zł** - zakup energii elektrycznej, w tym: do stacji uzdatniania wody – 43.041,56 zł; do hydroforni we wsi Radziszewo-Sieńczuch – 20.992,61 zł; do oczyszczalni ścieków – 42.261,62 zł oraz do lokali mieszkalnych i użytkowych będących w zasobie ADM – 470,46 zł.
- * **1.118,53 zł** – remonty, w tym: 985,40 zł – korbowodów i głowicy w równiarce oraz 133,13 zł – remont gaśnic.
- * **101,00 zł** - badania profilaktyczne pracowników.
- * **34.543,87 zł** - usługi pozostałe związane z bieżącą działalnością zakładu, w tym: 4.373,58 zł - nadzór nad stacją wodociągową i hydrofornią; 4.809,57 zł – nadzór autorski nad programami komputerowymi; 1.315,62 zł - badanie wody; 1.643,88 zł - monitoring stacji wodociągowej i hydroforni; 4.843,96 zł – usługi pocztowe i kurierskie; 272,56 zł - badanie ścieków; 1.845,00 zł – inwentaryzacja przyłączy wodno-kanalizacyjnych; 120,41 zł – przeglądy okresowe środków transportowych; 1.000,00 zł – badanie kontrolne urządzeń ciśnieniowych w hydroforni we wsi Radziszewo-Sieńczuch; 566,08 zł – przegląd detektora gazu i koszty wymiany sensora na oczyszczalni ścieków; 134,18 zł – przegląd gaśnic; 3.910,16 zł – przegląd instalacji elektrycznych na stacji wodociągowej i w oczyszczalni ścieków; 980,25 zł – przedłużenie licencji na program ESET; 3.064,58 zł – koszty wymiany części zamiennych w sprzęcie i pojazdach należących do zakładu; 51,40 zł – wymiana kół; 843,00 zł – usługa informatyczna programu płacowego; 800,00 zł – usługa transportowa dotycząca zlecenia naprawy drogi gminnej (Winna-Wypychy); 3.863,84 zł – ciśnieniowe udrażnianie kanalizacji sanitarnej (ul. Stadion, Mickiewicza, Spółdzielcza, Kościuszki, Ralkowa); 105,80 zł – dostęp do platformy GPS i usługa wymiany karty SIM.
- * **1.788,48 zł** - usługi telekomunikacyjne: telefonii stacjonarnej, telefonii komórkowej oraz za dostęp do Internetu.
- * **36.234,00 zł** - ubezpieczenie mienia będącego na stanie Przedsiębiorstwa, opłaty za umieszczenie urządzeń wodno - kanalizacyjnych w pasie drogowym dróg innych niż gminne oraz opłaty stałe do „Wód Polskich” za pobór wody i odprowadzenie ścieków, opłaty środowiskowe.
- * **15.997,80 zł** - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- * **220.489,00 zł** - podatek od nieruchomości (sieć wodociągowa, sieć kanalizacyjna oraz ADM).
- * **2.218,53 zł** - opłata za trwałe zarząd gruntów (1.883,97 zł - stacja wodociągowa i oczyszczalnia ścieków) oraz opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (334,56 zł).
- * **441,00 zł** – odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości.
- * **179,00 zł** - szkolenia pracowników.
- * **17.471,67 zł** – zakup kosiarki bijakowej do ciągnika, służącej do pielęgnacji zieleni na terenie miasta i gminy Ciechanowiec.

Stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego wynosił (-)158.985,82 zł.

Należności na dzień 30.06.2020 roku wyniosły 105.232,14 zł, w tym należności wymagalne, których termin płatności minął na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 23.558,46 zł (za dostawę wody, za odprowadzenie ścieków, za wywóz nieczystości ciekłych z szamb, czynsze oraz rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku VAT).

Zobowiązania zakładu wyniosły ogółem 454.789,21 zł, w tym zobowiązania wymagalne, których termin płatności minął na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 73.506,00 zł (nie wpłacony w terminie w terminie podatek od nieruchomości, który w lipcu 2019 roku został umorzony w ramach tarczy antykryzysowej). Pozostałe zobowiązania: zakup paliwa, energii elektrycznej i materiałów niezbędnych do prowadzenia działalności; opłaty za korzystanie ze środowiska; rozliczenia z urzędem skarbowym z tytułu: podatku VAT, podatku od osób prawnych i podatku od fizycznych; podatek od nieruchomości z odroczonym terminem spłaty; składki pracownicze do ZUS; rozrachunki z pracownikami oraz nadpłaty i kaucje mieszkaniowe).

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił (-)296.617,22 zł.

Ujemny stan środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego na koniec okresu sprawozdawczego wynika z dużej kwoty zobowiązań, które znacznie przewyższają należności. Wysoki ujemny stan środków obrotowych jest przejściowy, ponieważ zobowiązania na kwotę 159.610,00 zł w lipcu 2020 roku nie były już zobowiązaniami. W ramach tarczy rządowej w lipcu bieżącego roku wydane zostały decyzje w sprawie zwolnienia zakładu z zapłaty: części podatku od nieruchomości (110.259,00 zł) i opłacenia 50 % składek z tytułu ubezpieczenia społecznego odprowadzanego za pracowników (49.351,00 zł). Na stan środków obrotowych ma też wpływ ujemny wynik finansowy na koniec roku 2019.