

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Elk za I półrocze 2021 roku

CZEŚĆ OPISOWA

- I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Elk za I półrocze 2021 roku.
 - 1.1. Dane ogólne o budżecie.
 - 1.2. Opis realizacji dochodów budżetowych.
 - 1.3. Opis realizacji wydatków budżetowych.
 - 1.4. Realizacja planu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
- II. Realizacja dochodów i wydatków wyodrębnionego rachunku dochodów własnych jednostek oświatowych.
- III. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w I półroczu 2021 roku.

CZEŚĆ TABELARYCZNA:

- I. Zestawienie wykonania dochodów budżetu.
- II. Zestawienie wykonania wydatków budżetu.
- III. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu.
- IV. Zestawienie wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.
- V. Zestawienie kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Elk, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych.
- VI. Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.
- VII. Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.
- VIII. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
- IX. Zestawienie wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Funduszu Inwestycji Lokalnych.

CZEŚĆ OPISOWA

I. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY EŁK ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU.

1.1 DANE OGÓLNE O BUDŻECIE

Budżet Gminy Ełk na 2021 r. został uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XXXVI/244/2020 z 18 grudnia 2020 roku.

► **Dochody budżetu** uchwalono na kwotę **80.180.944,61 zł**, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 67.156.782,78 zł

- dochody majątkowe w wysokości 13.024.161,83 zł

► **Wydatki budżetu** uchwalono na kwotę **82.225.203,98 zł**, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 62.245.315,55 zł

- wydatki majątkowe w wysokości 19.979.888,43 zł

► **Deficyt budżetu** uchwalono w wysokości **2.044.259,37 zł**, który planowano pokryć przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

► **Przychody** w wysokości **3.857.553,49 zł**

► **Rozchody** w wysokości **1.813.294,12 zł**

w tym:

- wykup obligacji komunalnych - 1.300.000,00 zł

- spłata pożyczek - 513.294,12 zł

W ciągu I półrocza 2021 roku budżet wielokrotnie ulegał zmianom, które dokonano:

a) Uchwałami Rady Gminy Ełk:

- Uchwałą Nr XXXVIII/260/2021 z 29 stycznia 2021 r.
- Uchwałą Nr XXXIX/264/2021 z 26 lutego 2021 r.
- Uchwałą Nr XLI/272/2021 z 26 marca 2021 r.
- Uchwałą Nr XLII/285/2021 z 30 kwietnia 2021 r.
- Uchwałą Nr XLIII/293/2021 z 28 maja 2021 r.
- Uchwałą Nr XLV/306/2021 z 28 czerwca 2021 r.

b) Zarządzeniami Wójta Gminy Ełk:

- Zarządzenie Nr 13/2021 z 29 stycznia 2021 r.
- Zarządzenie Nr 25/2021 z 16 lutego 2021 r.
- Zarządzenie Nr 29/2021 z 26 lutego 2021 r.
- Zarządzenie Nr 29A/2021 z 26 lutego 2021 r.
- Zarządzenie Nr 40/2021 z 31 marca 2021 r.
- Zarządzenie Nr 43/2021 z 09 kwietnia 2021 r.
- Zarządzenie Nr 46/2021 z 30 kwietnia 2021 r.
- Zarządzenie Nr 55/2021 z 31 maja 2021 r.
- Zarządzenie Nr 63/2021 z 30 czerwca 2021 r.

Powyższe uchwały i zarządzenia podejmowane były w związku z decyzjami różnych dysponentów środków budżetowych, zmieniającymi się dotacjami przyznanymi Gminie, a także analizą realizowanych dochodów i wydatków w trakcie I półrocza 2021 roku.

Plan budżetu Gminy Ełk po wprowadzonych zmianach na koniec I półrocza 2021 roku, wynosił:

► **Dochody budżetu Gminy 97.588.526,17 zł**, w tym:

- dochody bieżące 68.947.534,34 zł
- dochody majątkowe 28.640.991,83 zł

► **Wydatki budżetu Gminy 101.888.782,84 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 66.521.092,70 zł
- wydatki majątkowe 35.367.690,14 zł

► **Deficyt budżetu 4.300.256,67 zł**

► **Przychody 6.113.550,79 zł**

► **Rozchody 1.813.294,12 zł**

w tym:

- wykup obligacji komunalnych - 1.300.000,00 zł

- spłata pożyczki - 513.294,12 zł

Tabela Nr 1 Zmiany planu dochodów wg działów

Dział	Nazwa działu	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiana	Plan na 30.06.2021 r.
Dochody ogółem		80 180 944,61 zł	17 407 581,56 zł	97 588 526,17 zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 000 000,00 zł	- 1 284 571,63 zł	715 428,37 zł
600	Transport i łączność	2 074 773,41 zł	2 844 640,00 zł	4 919 413,41 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 739 000,00 zł	5 874 800,00 zł	12 613 800,00 zł
710	Działalność usługowa	- zł	17 000,00 zł	17 000,00 zł
750	Administracja publiczna	417 946,00 zł	12 111,00 zł	430 057,00 zł
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 310,00 zł	- zł	2 310,00 zł
752	Obrona narodowa	600,00 zł	210,00 zł	810,00 zł
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	28 488 345,00 zł	94 950,00 zł	28 583 295,00 zł
758	Różne rozliczenia	12 875 069,00 zł	- 20 158,00 zł	12 854 911,00 zł
801	Oświata i wychowanie	2 875 718,71 zł	439 648,57 zł	3 315 367,28 zł
851	Ochrona zdrowia	- zł	17 084,00 zł	17 084,00 zł
852	Pomoc społeczna	1 147 443,00 zł	38 652,00 zł	1 186 095,00 zł
853	Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	301 837,78 zł	708 084,62 zł	1 009 922,40 zł
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	- zł	50 000,00 zł	50 000,00 zł
855	Rodzina	17 636 239,00 zł	- 420 199,00 zł	17 216 040,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 642 424,00 zł	9 035 330,00 zł	13 677 754,00 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	979 238,71 zł	- zł	979 238,71 zł

Tabela Nr 2 Zmiany planu wydatków wg działów

Dział	Nazwa działu	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiana	Plan na 30.06.2021 r.
Wydatki ogółem		82 225 203,98 zł	19 663 578,86 zł	101 888 782,84 zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 352 300,00 zł	- 2 950 216,32 zł	1 402 083,68 zł
020	Leśnictwo	472,00 zł	18,00 zł	490,00 zł
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	502 000,00 zł	- zł	502 000,00 zł
600	Transport i łączność	12 915 508,91 zł	6 135 060,35 zł	19 050 569,26 zł
630	Turystyka	41 627,09 zł	- zł	41 627,09 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	770 484,00 zł	3 611 291,00 zł	4 381 775,00 zł
710	Działalność usługowa	343 300,00 zł	17 000,00 zł	360 300,00 zł
750	Administracja publiczna	7 155 083,13 zł	73 833,34 zł	7 228 916,47 zł
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 310,00 zł	- zł	2 310,00 zł
752	Obrona narodowa	4 300,00 zł	- zł	4 300,00 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	521 996,00 zł	388 930,60 zł	910 926,60 zł
757	Obsługa długu publicznego	1 008 990,00 zł	2 000 000,00 zł	3 008 990,00 zł
758	Różne rozliczenia	1 500 000,00 zł	- 600 000,00 zł	900 000,00 zł
801	Oświata i wychowanie	18 741 567,56 zł	1 110 211,46 zł	19 851 779,02 zł
851	Ochrona zdrowia	492 817,00 zł	43 311,81 zł	536 128,81 zł
852	Pomoc społeczna	3 591 091,00 zł	39 152,00 zł	3 630 243,00 zł
853	Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	301 837,78 zł	914 484,22 zł	1 216 322,00 zł
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	758 613,88 zł	62 524,00 zł	821 137,88 zł
855	Rodzina	18 174 831,00 zł	- 409 199,00 zł	17 765 632,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 363 028,49 zł	9 100 016,58 zł	17 463 045,07 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 444 693,66 zł	95 360,82 zł	2 540 054,48 zł
926	Kultura fizyczna i sport	238 352,48 zł	31 800,00 zł	270 152,48 zł

W związku z powyższymi zmianami:

- planowane dochody zwiększyły się o kwotę – 17.407.581,56 zł,
- planowane wydatki zwiększyły się o kwotę - 19.663.578,86 zł.

Ostatecznie w I półroczu 2021 roku budżet zrealizowano:

Dochody w wysokości 51.945.621,17 zł, co stanowi 53,23 % planu ogółem, w tym:

- dochody bieżące – 38.195.200,12 zł (55,40 % planu),
- dochody majątkowe – 13.750.421,05 zł (48,01 % planu).

Wydatki w wysokości 38.530.118,86 zł, co stanowi 37,82 % planu ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – 30.231.015,41 zł (45,45 % planu),
- wydatki majątkowe - 8.299.103,45 zł (23,47 % planu).

Tabela Nr 3 Struktura wykonania dochodów

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM	97 588 526,17	51 945 621,17	53,23	100,00
dochody bieżące	68 947 534,34	38 195 200,12	55,40	73,53
dochody majątkowe	28 640 991,83	13 750 421,05	48,01	26,47

Z powyższej tabeli wynika, że dochody bieżące stanowią 73,53 % a dochody majątkowe 26,47 % wykonania I półrocza 2021 r.

Tabela Nr 4 Struktura wykonania wydatków

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM	101 888 782,84	38 530 118,86	37,82	100,00
wydatki bieżące	66 521 092,70	30 231 015,41	45,45	78,46
wydatki majątkowe	35 367 690,14	8 299 103,45	23,47	21,54

Z powyższej tabeli wynika, że wydatki bieżące stanowią 78,46 % a wydatki majątkowe 21,54 % wykonania I półrocza 2021 r.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2021 roku:

Dochody wykonane - 51.945.621,17 zł
Wydatki wykonane - 38.530.118,86 zł
Nadwyżka budżetowa - 13.415.502,31 zł
Przychody - 4.613.550,79 zł
Rozchody - 395.647,06 zł

Zobowiązania długoterminowe Gminy Elk na 30 czerwca 2021 r. wynoszą 29.741.117,65 zł, w tym:

- emisje obligacji komunalnych - 29.447.000,00 zł,
- pożyczka z EFRWP - 294.117,65 zł.

Zobowiązania bieżące (wg sprawozdania Rb-28S) wynoszą 2.496.710,17 zł.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2021 r. nie dokonano umorzenia niepodatkowych należności budżetowych.

Plan wydatków Funduszu Sołeckiego na koniec I półrocza 2021 r. wynosi 1,127.474,55 zł. Zrealizowano wydatki w kwocie 214.963,68 zł, co stanowi 19,07 % planu. Zobowiązania na koniec ww. okresu wyniosły 51.889,38 zł.

**Zestawienie wykonania dochodów budżetu Gminy Elk
wynikających ze sprawozdania Rb-27S na dzień 30 czerwca 2021 roku**

Dotacje celowe z budżetu państwa otrzymano w łącznej kwocie	10.374.880,16 zł
z tego:	
- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	9.642.930,16 zł
- na realizację zadań własnych	722.588,00 zł
- na porozumienia z organami administracji rządowej	9.362,00 zł
Subwencję ogólną otrzymano w wysokości	7.508.150,00 zł
z tego:	
- część oświatowa	5.926.808,00 zł
- część wyrównawcza	1.573.128,00 zł
- część równoważąca	8.214,00 zł
Zasadnicze źródła dochodów własnych gminy:	
- Dochody podatkowe	15.509.279,00 zł
- Dochody ze sprzedaży mienia	1.788.033,52 zł
- Dotacje celowe z budżetu środków z Unii Europejskiej	312.757,65 zł
- dotacje celowe z funduszy celowych	11.923.137,33 zł
- Pozostałe dochody własne	4.529.383,51 zł

Dochody podatkowe Gminy (bez odsetek), wyniosły 15.509.279,00 zł i stanowią w strukturze dochodów wykonanych 30 %.

Decyzje o umorzeniu zaległości podatkowych i opłat Wójt Gminy podejmował na wniosek podatnika, po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego. Umorzenia były udzielane tylko i wyłącznie w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika z uwzględnieniem wprowadzonego w Polsce stanu zagrożenia epidemiologicznego, skutków rozprzestrzeniania się koronawirusa (SARS-CoV-2) i wyniosły łącznie 24.958,00 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano rozłożeń na raty, odroczenia terminów płatności należności podatkowych w łącznej kwocie 57.882,60 zł.

Skutki udzielonych ulg w opłacaniu podatków i opłat w I półroczu 2021 roku

Treść	Umorzenia	Odroczenia i rozłożenia na raty
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	21.887,00	49.701,60
Podatek rolny – osoby fizyczne	1.049,00	0,00
Podatek leśny – osoby fizyczne	21,50	0,00
Podatek od środków transportowych	0,00	4.512,00
Opłaty za gospodarowanie odpadami – osoby fizyczne	0,00	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat	2.000,50	3.669,00
Razem:	24.958,00	57.882,60

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wyniosły ogółem 14.018.002,86 zł, w tym wymagalne 5.716.449,49 zł, nadpłaty wyniosły 178.881,90 zł.

Prognoza na drugie półrocze, w tym szanse i zagrożenia w realizacji budżetu Gminy Elk w roku 2021.

W związku ze stanem epidemiologicznym oraz dalszym rozprzestrzenianiem się koronawirusa (SARS-CoV-2), zakłada się, że dochody nie będą wykonane w 100% na koniec 2021 r. Niższe będą wpływy z podatków od nieruchomości, udziałów PIT i CIT.

Podjęte są działania mające na celu zmniejszenie realizacji wydatków bieżących oraz dotyczących obsługi długu (restrukturyzacja zadłużenia).

1.2 OPIS REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Na ogólny plan dochodów w kwocie **97.588.526,17 zł** wykonano w I półroczu 2021 r. **51.945.621,17 zł**, tj. **53,23 %** planu ogółem.

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan -	820,00 zł
Wykonanie -	813,01 zł
Realizacja -	99,15 %

Wykonane dochody w tym rozdziale dotyczą czynszu dzierżawnego za urządzenia kanalizacji wodociągowej i sanitarnej.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan -	714.608,37 zł
Wykonanie -	721.988,05 zł
Realizacja -	101,03 %

Wykonane dochody w tym rozdziale to:

- dotacja z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz koszty postępowania – 714.608,37 zł,
- czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich – 7.379,68 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan -	4.919.413,41 zł
Wykonanie -	-71.288,87 zł
Realizacja -	-1,45 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą:

- zwrotu niewykorzystanej części dotacji na podstawie Umowy nr 29/2019/B/222 z dnia 23.09.2019 r. do Urzędu Wojewódzkiego 76.862,67 zł,
- otrzymanego odszkodowania za uszkodzone drogi wpłacone przez Polski Związek Motorowy na podstawie Porozumienia z dnia 26 kwietnia 2021 r.- 3.540,00 zł,
- wpływu opłat za zajęcie pasa drogi wewnętrznej lub innych nieruchomości stanowiących własność Gminy Elk w celu umieszczenia urządzeń, obiektów budowlanych lub reklam- 2.033,80 zł.

Należności pozostałe do zapłaty wynoszą 1.027,61 zł, w tym należności wymagalne 143,61 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan -	9.613.800,00 zł
Wykonanie -	1.909.059,88 zł
Realizacja -	19,86 %

Na wykonane dochody w tym rozdziale składają się:

- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości 35.545,70 zł,
- czynsz mieszkalny od najemców mieszkań komunalnych oraz dzierżawa składników majątkowych będących własnością Gminy 42.298,13 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 39.250,20 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 1.783.805,88 zł,
- wpływy związane ze zwrotem opłat za dostarczanie wody i odbiór nieczystości ciekłych z budynku stanowiącego własność Gminy Ełk znajdującego się w miejscowości Bajtkowo 6.655,88 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat 1.504,29 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 298.715,53 zł, w tym:

- wieczyste użytkowanie nieruchomości 229.524,79 zł (należność wymagalna),
- czynsze 48.669,34 zł (wymagalne - 7.111,77 zł),
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 13.221,32 zł (należność wymagalna),
- wpływy związane ze zwrotem opłat za dostarczanie wody i odbiór nieczystości ciekłych z budynku nr 10 stanowiącego własność Gminy Ełk znajdującego się w miejscowości Bajtkowo -2.323,12 zł (wymagalne - 722,92 zł),
- odsetki od nieterminowych regulowań należności 4.976,94 zł (należność wymagalna).

W stosunku do osób posiadających zaległości wymagalne z tytułu opłat za czynsz mieszkaniowy do 10 osób wysłano wezwania do zapłaty oraz 61 wezwań do zapłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów a także 14 wezwań o zapłatę przed sądowych. Z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego wysłano 10 wezwań o zapłatę. Dłużnicy byli również wzywani telefonicznie do regulowania zaległości.

Nadpłaty z tytułu gospodarki mieszkaniowej wynoszą 555,74 zł.

Rozdział 70006 - Krajowy Zasób Nieruchomości

Plan -	3.000.000,00 zł
Wykonanie -	3.000.000,00 zł
Realizacja -	100,00 %

Dochody w tym rozdziale to środki pozyskane z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w ramach objęcia przez Gminę Ełk udziałów w nowoutworzonej spółce SIM KZN-Północ Sp. z o.o.

Dział 710 - Działalność usługowa

Rozdział 71035 - Cmentarze

Plan -	17.000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Wykonanie dochodów w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r. Dotyczy dotacji celowej z Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy wojennych.

Dział 750 - Administracja publiczna

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan -	39.424,00 zł
--------	--------------

Wykonanie -	21.009,00 zł
Realizacja -	53,29 %

Na dochody w tym rozdziale składają się: dotacja celowa z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 20.930,00 zł, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 62,00 zł oraz wpłaty za wydanie formularza wielojęzycznego 17,00 zł.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin

Plan -	376.000,00 zł,
Wykonanie -	100.000,00 zł,
Realizacja -	26,60 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą zwrot kosztów związanych z obsługą placową, finansową, księgową i prawną 6 jednostek oświatowych i 2 instytucji kultury - 100.000,00 zł.

Należności niewymagalne z ww. tytułu na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 100.000,00 zł.

Rozdział 75056 - Spis powszechny i inne

Plan -	14.633,00 zł,
Wykonanie -	14.633,00 zł,
Realizacja -	100,00 %

W tym rozdziale ujęte są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminom w ramach prac spisowych a wynikające z ustawy o przeprowadzeniu spisów.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan -	0,00 zł
Wykonanie -	1.300,00 zł
Realizacja -	0,00 %

W tym rozdziale ujęte zostały dochody dotyczące zaopiniowania projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w Gminie Kalinowo, w obrębie Mazurowo, obejmującego działkę o nr ew. 256.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan -	2.310,00 zł
Wykonanie -	1.152,00 zł
Realizacja -	49,87 %

Dochód dotyczy dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizowanie stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 752 - Obrona Narodowa

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

Plan -	810,00 zł
Wykonanie -	805,45 zł
Realizacja -	99,44 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą zwrotu wypłaconych świadczeń rekompensujących utracone wynagrodzenie przez żołnierza rezerwy odbywającego ćwiczenia wojskowe - 205,45 zł oraz dotacji otrzymanej z budżetu państwa na doręczenie kart powołania przez kurierów - 600,00 zł.

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

Rozdział 75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan -	10.310,00 zł
Wykonanie -	25.736,00 zł
Realizacja -	249,62 %

Zaplanowany dochód dotyczy wpływów ze zryczałtowanego podatku dochodowego od działalności gospodarczej od osób fizycznych rozliczających się w formie karty podatkowej.

Należności pozostałe do zapłaty wynoszą 18.748,00 zł, w tym należności wymagalne 5.390,00 zł.

Rozdział 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan -	8.983.767,00 zł
Wykonanie -	5.091.234,86 zł
Realizacja -	56,67 %

Dochody z tytułu podatków od osób prawnych w I półroczu dotyczą:

- podatku od nieruchomości - 4.749.367,58 zł,
- podatku rolnego - 66.407,67 zł,
- podatku leśnego - 158.794,44 zł,
- podatku od środków transportowych - 51.620,24 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych - 6.823,00 zł,
- kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień - 243,60 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat - 57.978,33 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. przez osoby prawne wyniosły 4.823.099,89 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości - 4.544.515,17 zł, w tym wymagalne 171.395,77 zł,
- w podatku rolnym - 52.817,42 zł, w tym wymagalne 1.886,82 zł,
- w podatku leśnym - 156.221,56 zł, w tym wymagalne 232,56 zł,
- w podatku od środków transportowych - 51.492,74 zł, w tym wymagalne 633,74 zł,
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 18.053,00 zł.

Do dnia 30.06.2021 r. osobom prawnym wysłano 26 upomnień w celu ściągnięcia zaległości. Dłużnicy byli również wzywani telefonicznie do regulowania zaległości. Wystawiono 2 tytuły wykonawcze.

Nadpłaty na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 28.613,84 zł, w tym 28.519,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości, 92,84 zł z tytułu podatku rolnego i 2,00 zł z tytułu podatku leśnego.

Rozdział 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Plan -	6.205.543,00 zł
Wykonanie -	4.438.140,89 zł
Realizacja -	71,52%

Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych w I półroczu dotyczą:

- podatku od nieruchomości - 2.255.798,07 zł,
- podatku rolnego - 749.531,02 zł,

- podatku leśnego - 24.084,14 zł,
- podatku od środków transportowych - 277.793,97 zł,
- podatku od spadków i darowizn - 37.244,69 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych - 1.035.938,00 zł (dochód ten realizują Urzędy Skarbowe).
- kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień - 8.868,80 zł
- opłaty prolongacyjnej wnoszonej przez podatników, którym na mocy decyzji organu podatkowego odroczone termin płatności podatku lub rozłożono na raty zapłatę podatku lub zaległości podatkowej wraz z odsetkami za zwłokę - 87,00 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 48.795,20 zł.

Należności pozostałe do zapłaty przez osoby fizyczne wyniosły 4.176.755,40 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości - 2.691.852,77 zł, w tym wymagalne 1.498.634,48 zł (1.111.813,38 zł hipoteka),
- w podatku rolnym - 452.018,22 zł, w tym wymagalne 92.649,71 zł (26.514,44 zł hipoteka),
- w podatku leśnym - 15.035,60 zł, w tym wymagalne 4.443,92 zł,
- w podatku od środków transportowych -288.931,54 zł, w tym wymagalne 78.536,54 zł (5.997,72 zł hipoteka),
- w podatku od spadków i darowizn -2.048,31 zł, w tym wymagalne 1.968,00 zł,
- w podatku od czynności cywilnoprawnych - 26.581,96 zł, w tym wymagalne 1.663,96 zł,
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 700.287,00 zł.

Do 30.06.2021 r. osobom fizycznym posiadającym zaległości podatkowe wysłano 712 szt. upomnień, wystawiono 136 tytułów wykonawczych. Dłużnicy byli również wzywani telefonicznie do regulowania zaległości.

Nadpłaty na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 110.492,45 zł, w tym: 68.719,78 zł z tytułu podatku od nieruchomości, 40.256,96 zł podatku rolnego, 1.027,69 zł podatku leśnego, 487,97 zł podatku od środków transportowych oraz opłaty miejscowej 0,05 zł.

Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan -	1.096.281,00 zł
Wykonanie -	805.078,33 zł
Realizacja -	73,44 %

Dochód w tym rozdziale to wpływy z:

- opłaty skarbowej - 52.649,88 zł,
- opłaty eksploatacyjnej - 151.466,52 zł,
- pozwoleń na sprzedaż alkoholu - 99.985,54 zł,
- innych lokalnych opłat -500.239,14 zł,
- kosztów egzekucji 139,20 zł,
- odsetek 598,05 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 268.381,24 zł, w tym:

- opłaty lokalne dotyczące zajęcie pasa drogowego 90.187,23 zł oraz opłacie planistycznej 87.307,50 zł (wymagalne 177.494,73 zł),
- odsetki 10.952,81 zł (wymagalne),
- kary i odszkodowania 51.360,00 zł (wymagalne).

Do dnia 30.06.2021 r. wysłano 16 upomnień w celu ściągnięcia zaległości. Dłużnicy byli również wzywani telefonicznie do regulowania zaległości.

Nadpłata w opłatach lokalnych wyniosły 298,73 zł.

Rozdział 75621 - Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan -	12.287.394,00 zł
Wykonanie -	6.070.140,18 zł
Realizacja -	49,40 %

Powyższy dochód dotyczy wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych realizowanych przez Ministerstwo Finansów - 5.944.774,00 zł oraz osób prawnych realizowanych przez urzędy skarbowe według miejsca prowadzonej działalności gospodarczej - 125.366,18 zł.

Nadpłaty na dzień 30.06.2021 r. w tym rozdziale wyniosły 15.323,24 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan -	9.631.063,00 zł
Wykonanie -	5.926.808,00 zł
Realizacja -	61,54 %

Dochód ten dotyczy otrzymanej oświatowej subwencji ogólnej w I półroczu 2021 r.

Rozdział 75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan -	3.146.258,00 zł
Wykonanie -	1.573.128,00 zł
Realizacja -	-50,00 %

Dochód ten dotyczy otrzymanej wyrównawczej subwencji ogólnej w I półroczu.

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Plan -	61.160,00 zł
Wykonanie -	1.059.945,02 zł
Realizacja -	1.733,00 %

Na dochody w tym rozdziale składają się:

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych- 1.000.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów - 647,40 zł,
- różne rozliczenia z lat ubiegłych - 59.297,62 zł.

Należności pozostałe do zapłaty z tego tytułu na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 456,56 zł (zaległości wymagalne).

Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Plan -	16.430,00 zł
Wykonanie -	8.214,00 zł
Realizacja -	49,99 %

Dochód ten dotyczy otrzymanej równoważącej subwencji ogólnej w I półroczu.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan -	17.765,00 zł
Wykonanie -	3.422,24 zł
Realizacja -	19,26 %

Dochody uzyskiwane w tym rozdziale dotyczą w większości wpływów za wydanie duplikatów świadectw 78,00 zł i legitymacji 45,00 zł, wpływów z lat ubiegłych 178,52 zł, odszkodowań 800,00 zł, darowizny na zakup wyposażenia 990,00 zł, wpływów z pozostałych dochodów 1.330,72 zł.

Stan należności na dzień 30.06.2021 r. wynosił 1.785,76 zł, w tym wymagalne 1.676,55 zł.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan -	60.000,00 zł
Wykonanie -	14.708,00 zł
Realizacja -	24,51 %

Uzyskany dochód dotyczy otrzymanej dotacji na wychowanie przedszkolne.

Rozdział 80104 - Przedszkola

Plan -	220.000,00 zł
Wykonanie -	80.167,00 zł
Realizacja -	36,44 %

Uzyskany dochód dotyczy otrzymanej dotacji na wychowanie przedszkolne.

Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan -	150.000,00 zł
Wykonanie -	42.656,00 zł
Realizacja -	28,44 %

Uzyskany dochód dotyczy otrzymanej dotacji na wychowanie przedszkolne.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan -	1.069,00 zł
Wykonanie -	213,84 zł
Realizacja -	20,00 %

Uzyskany dochód dotyczy zwrotu kosztów dojazdu dzieci z Gminy Stare Juchy do szkoły na terenie Gminy Elk (SP Woszczele).

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

Plan -	79.770,00 zł
Wykonanie -	79.657,05 zł
Realizacja -	99,86 %

Dochody uzyskane w tym rozdziale dotyczą otrzymanej dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe - 79.470,00 zł oraz wpłat za uszkodzone podręczniki - 187,05 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan -	2.786.763,28 zł
Wykonanie -	250.085,65 zł
Realizacja -	8,97 %

Otrzymano środki w ramach realizacji projektu pn. „Rozwój kształcenia ogólnego w Stradunach”, w tym:
- 226.279,05 zł środki otrzymane z Ministerstwa Finansów,
- 23.806,60 zł środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego BFS.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

Plan -	17.084,00 zł
Wykonanie -	13.956,00 zł
Realizacja -	81,69 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji z W-M UW w ramach przeciwdziałania Covid-19-transport do punktu szczepień.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan -	700,00 zł
Wykonanie -	5.867,83 zł
Realizacja -	838,26 %

Zrealizowane dochody dotyczą wpływów z usług GOPS - 5.565,65 zł oraz z rozliczeń z lat ubiegłych - 302,18 zł.

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Plan -	0,00 zł
Wykonanie -	253,40 zł
Realizacja -	0,00 %

Zrealizowane dochody dotyczą rozliczeń z lat ubiegłych.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan -	63.549,00 zł
Wykonanie -	23.344,00 zł
Realizacja -	36,73 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji na zadanie związane z opłaceniem składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan -	393.492,00 zł
Wykonanie -	167.226,00 zł
Realizacja -	42,50 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji na zadanie związane z zasiłkami, pomocą w naturze oraz składkami na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan -	16.801,00 zł
Wykonanie -	1.801,00 zł
Realizacja -	10,72 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji na zadanie związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan -	441.683,00 zł
Wykonanie -	228.498,00 zł
Realizacja -	51,71 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji na zadanie związane z wypłatą zasiłków stałych - 228.326,00 zł oraz z wpływów rozliczeń z lat ubiegłych - 172,00 zł.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Plan -	180.670,00 zł
Wykonanie -	89.118,00 zł
Realizacja -	49,33 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji na zadanie związane z ośrodkami pomocy społecznej - 88.960,00 zł oraz pozostałych dochodów - 158,00 zł.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan -	8.000,00 zł
Wykonanie -	11.349,30 zł
Realizacja -	141,87 %

Zrealizowane dochody dotyczą wpływów z usług opiekuńczych GOPS.

Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

Plan -	81.000,00 zł
Wykonanie -	27.801,00 zł
Realizacja -	34,32 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji na zadanie związane z pomocą w zakresie dożywiania.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 - Pozostała działalność

Plan -	1.009.922,40 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Zaplanowane dochody w tym rozdziale dotyczące realizowanego przez GOPS projektu „Eco-Zit” zostaną zrealizowane w II półroczu 2021 r.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 647.063,51 zł (wymagalne) dotyczą kar, odszkodowań i odsetek.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

Plan -	50.000,00 zł
Wykonanie -	50.000,00 zł
Realizacja -	100,00 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie stypendiów socjalnych i zasiłków szkolnych uczniom z terenu Gminy Ełk.

Dział 855 - Rodzina

Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

Plan -	12.422.365,00 zł
Wykonanie -	6.334.178,53 zł
Realizacja -	50,99 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą: dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci - 6.331.510,00 zł, wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych - 2.500,00 zł oraz odsetek od dotacji - 168,53 zł.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan -	4.713.446,00 zł
Wykonanie -	2.451.669,37 zł
Realizacja -	52,01 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą: dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na realizację świadczenia rodzinnego, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 2.427.432,00 zł, wpływów ze zwróconych świadczeń - 20.160,05 zł, wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych - 4.067,63 zł oraz odsetek od dotacji - 9,69 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 2.510.282,39 zł (wymagalne).

Rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny

Plan -	312,00 zł
Wykonanie -	312,00 zł
Realizacja -	100,00 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na realizację programu Karta Dużej Rodziny wysokości.

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

Plan -	6.604,00 zł
Wykonanie -	6.817,46 zł
Realizacja -	103,23 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą: dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych na wydatki związane ze wspieraniem rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, m.in. na asystentów rodziny i rodziny wspierające oraz placówki wsparcia dziennego - 6.503,79 zł. wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych - 300,00 zł oraz odsetek od dotacji - 13,67 zł.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan -	73.313,00 zł
Wykonanie -	43.378,00 zł
Realizacja -	59,17 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na wydatki na zadanie związane z opłaceniem składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Dział 900 - Gospodarka komunalna

Rozdział 90001- Gospodarka ściekami i ochrona wód

Plan -	100,00 zł
Wykonanie -	61,60 zł
Realizacja-	61,60 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą opłaty za wydanie postanowienia dotyczącego wykonania obowiązku przyłączenia nieruchomości do istniejącej sieci kanalizacyjnej.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 32.008,52 zł (wymagalne - 1.123,20 zł).

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Plan -	3.780.424,00 zł
Wykonanie -	1.369.458,04 zł
Realizacja -	36,22 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą: opłat za gospodarowanie odpadami 1.359.481,97 zł, wpływów z kosztów egzekucyjnych - 8.966,80 zł oraz odsetek - 1.009,27 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 1.139.678,45 zł, z tego wymagalne 202.902,89 zł.

Do osób zalegających z zapłatą wysłano 1.369 upomnień i wystawiono 109 tytułów egzekucyjnych. Dłużnicy byli również wzywani telefonicznie do regulowania zaległości.

Nadpłaty na koniec I półrocza 2021 r. wyniosły 23.597,90 zł.

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan -	22.500,00 zł
Wykonanie -	9.300,00 zł
Realizacja -	41,33 %

Dochody w tym rozdziale dotyczą środków przekazanych z WFOŚ w związku z zawarciem porozumienia z Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie dotyczącym realizacji programu „Czyste powietrze”.

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan -	1.862.840,00 zł
Wykonanie -	1.867.790,49 zł
Realizacja -	100,27 %

Dochód w tym rozdziale dotyczy opłat i kar za nieprawidłowe korzystanie ze środowiska na terenie Gminy przekazywane przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan -	8.011.890,00 zł
Wykonanie -	8.074.502,86 zł
Realizacja -	100,78 %

Dochody tego rozdziału dotyczą:

- wypłaty kar i odszkodowań wynikających z umów zawartych z ubezpieczycielem - 5.652,00 zł,
- najmu i dzierżawy - 4.227,64 zł,
- sprzedaż składników majątkowych w wysokości - 1.951,22 zł,
- dotacji otrzymanej z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na Zagospodarowanie Parku w Nowej Wsi Ełckiej (rozliczenie zakończonego projektu w 2020 r.) - 62.672,00 zł,
- środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczonych na zakup sprzętu z zakresu gospodarki komunalnej do obsługi sieci kanalizacji sanitarnej oraz wywozu odpadów komunalnych na terenie Gminy Ełk - 8.000.000,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan -	979.238,71 zł
Wykonanie -	131,71 zł
Realizacja -	0,01 %

Dochody tego rozdziału dotyczą środków pozyskanych z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

1.3 OPIS REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Plan budżetu po stronie wydatków wynosi **101.888.782,84 zł**. Zaplanowane wydatki zrealizowano w kwocie **38.530.118,86 zł**, tj. **37,82 %** ogółu planu wydatków.

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan -	653.175,31 zł
Wykonanie-	173.999,96 zł
Realizacja -	26,64 %

Wydatki bieżące w kwocie 173.999,96 zł dotyczą częściowej refundacji kosztów bieżących napraw i remontów sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 300.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan -	30.000,00 zł
Wykonanie -	15.871,16 zł
Realizacja -	52,90 %

Powyższy wydatek dotyczy wpłaty Gminy na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan -	718.908,37 zł
Wykonanie -	718.708,91 zł
Realizacja -	99,97 %

Wydatek w tym rozdziale to sfinansowany z dotacji celowej zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej przez rolników (700.596,44 zł) oraz pokrycie kosztów administracyjnych (14.011,93 zł). Pozostałe wydatki ze środków własnych to opłata za dzierżawę gruntu na cele rekreacyjno-sportowe (4.100,54 zł).

Dział 020 - Leśnictwo

Rozdział 02001 - Gospodarka leśna

Plan -	490,00 zł
Wykonanie -	490,00 zł
Realizacja -	100,00 %

Wydatek w tym rozdziale dotyczy opłaty podatku leśnego za rok 2021.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Rozdział 40002 - Dostarczanie wody

Plan -	502.000,00 zł
Wykonanie -	281.839,64 zł
Realizacja -	56,14 %

Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą: dopłat do wody 281.487,64 zł oraz opłaty zmiennej za pobór wód podziemnych 352,00 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Plan -	2.624.701,00 zł
Wykonanie -	1.077.108,99 zł
Realizacja -	41,04 %

Wydatek w tym rozdziale to przekazana dotacja dla Urzędu Miasta za lokalny transport zbiorowy (MZK).

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan -	345.888,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Zaplanowany wydatek to dotacje celowe na pomoc finansową dla Powiatu Ełckiego na dofinansowanie następujących zadań:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1857N na odc. Piaski-Straduny (dokumentacja techniczna)” - 34.440,00 zł,
 - „Wykonanie cienkiego dywanika z mieszanki mineralno-emulsyjnej układanej na zimno w ciągu drogi powiatowej nr 1907N w m. - 22.263,00 zł,
 - „Wykonanie cienkiego dywanika z mieszanki mineralno-emulsyjnej układanej na zimno w ciągu drogi powiatowej nr 1864N na odc. Tracze-Mąki” - 89.185,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1925N na odc. Szarejki – Nowa Wieś Ełcka – etap I” - 200.000,00 zł.
- Realizacja zadań w II półroczu 2021 r.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan -	15.997.538,60 zł
--------	------------------

Wykonanie -	8.192.646,70 zł
Realizacja -	51,21 %

Wydatki dotyczą utrzymania dróg gminnych. W I półroczu 2021 roku na bieżące utrzymanie dróg łącznie wydano 1.109.275,17 zł, w tym:

- zakup materiałów do bieżącego utrzymania dróg gminnych - 151.510,57 zł,
- zakup usług remontowych - 184.349,09 zł,
- zakup usług pozostałych (zimowe utrzymanie dróg, użytkowanie zwyżki drogowej itp.) - 773.415,51 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 14.156.010,37 zł, wykonanie - 7.083.371,53 zł (50,04%), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego, plan - 342.019,16 zł, wykonanie - 37.775,30 zł (11,04%), przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Plan -	82.441,66 zł
Wykonanie -	24.648,80 zł
Realizacja -	29,90 %

Wydatki bieżące w kwocie 19.000,00 zł dotyczą wykonania i montażu trzech wiat przystankowych.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan 34.441,66 zł, wykonanie – 0,00 zł, przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego, plan 41.441,66 zł, wykonanie 5.648,80 zł (13,63%), przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Plan -	24.770,00 zł
Wykonanie -	8.944,90 zł
Realizacja -	36,11 %

Wydatki bieżące tego rozdziału dotyczą realizacji umowy zlecenie Centrum Obsługi Ruchu Turystycznego w Mrozach Wielkich.

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

Plan -	16.857,09 zł
Wykonanie -	14.500,00 zł
Realizacja -	86,02 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą Funduszu Sołeckiego, zestawienie realizacji przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan -	1.381.775,00 zł
Wykonanie -	379.755,93 zł
Realizacja -	27,48 %

Wydatki tego rozdziału dotyczą utrzymania budynków i mieszkań komunalnych. Główne pozycje wydatkowe to:

- podatek od nieruchomości - 322.546,00 zł,
- podatek od towarów i usług - 128,01 zł,
- energia elektryczna budynków komunalnych - 6.305,50 zł,
- usługi remontowe – 18.613,95 zł,
- usługi pozostałe – 16.036,88 zł,
- opłaty dla Wspólnot Mieszkaniowych za koszty zarządu -14.820,19 zł,
- opłaty za koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego oraz egzekucyjnego poniesione w celu ściągnięcia należności czynszowych - 1.305,40 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 605.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Rozdział 70006 – Krajowy Zasób Nieruchomości

Plan -	3.000.000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2021 r. Dotyczy objęcia udziałów przez Gminę Ełk w Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej „KZN-Północ” Sp. z o.o.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 - Plan zagospodarowania przestrzennego

Plan -	189.800,00 zł
Wykonanie -	48.289,49 zł
Realizacja -	25,44 %

Wydatki w tym rozdziale związane są z opracowywaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, ogłoszeniem w prasie lokalnej o miejscowym p.z.p, wykonaniem ekspertyz, analiz i opinii oraz opieką autorską nad oprogramowaniem itp.

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan -	81.500,00 zł
Wykonanie -	27.588,11 zł
Realizacja -	33,85 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą usług geodezyjnych, w tym: podział działek, wznowienie granic, wypisy i wyrisy oraz mapy.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan -	29.000,00 zł
Wykonanie -	3.690,00 zł
Realizacja -	12,72 %

Wydatki zrealizowane w I półroczu dotyczą odnowienia krzyża na cmentarzu w Sędkach.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Plan -	60.000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan -	124.508,00 zł
Wykonanie -	66.911,20 zł
Realizacja -	53,74 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą utrzymania pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej tj. ewidencji ludności, dowody osobiste, ewidencji działalności gospodarczej finansowane częściowo z dotacji celowej.

Rozdział 75022 - Rada Gminy

Plan -	239.900,00 zł
Wykonanie -	125.166,34 zł
Realizacja -	52,17 %

Wydatki na obsługę Rady Gminy dotyczą głównie wypłaty diet radnym 94.920,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 30.246,34 zł zostały poniesione na: wykonanie wsparcia technicznego oraz transmisji obrad sesji Rady Gminy, zakupu „Poradnika Sołtysa i Radnego” na 2021 r., zakup nagłośnienia i mikrofonów do sali konferencyjnej, przedłużenie licencji programu e-sesja, dostęp do serwera wideokonferencji dla 25 użytkowników.

Rozdział 75023 - Urząd Gminy

Plan –	6.262.846,34 zł
Wykonanie -	3.170.210,25 zł
Realizacja –	50,62 %

Wydatki tego rozdziału dotyczą bieżącego funkcjonowanie Urzędu Gminy, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2.496.898,49 zł,
- zwrot kosztów zakupu okularów dla pracowników - 200,00 zł,
- ekwiwalent za używanie własnych środków ochrony osobistej - 960,00 zł,
- wpłaty na PFRON - 18.270,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenie (materiały biurowe, prenumerata prasy i wydawnictw fachowych, druki, pomoce naukowe, środki czystości, papier ksero, pieczętki, licencje, certyfikaty, art. spożywcze, niszczarka, tablet, fotele i krzesła biurowe, aparaty telefoniczne itp.) – 63.591,83 zł,
- opłata za energię elektryczną, zużycie wody, dostawę CO - 69.789,27 zł,
- badania lekarskie pracowników 9wstępne, okresowe i kontrolne) - 2.955,00 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych (rozmowy telefoniczne, internet) - 21.636,39 zł
- służbowe delegacje pracowników – 5.665,08 zł,
- różne opłaty i składki - 3.150,17 zł,
- opłaty za koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego oraz egzekucyjnego poniesione w celu ściągnięcia należności podatkowych - 12.538,67 zł,
- odpis na ZFSS - 69.761,78 zł,
- szkolenia pracowników - 10.367,10 zł,
- wpłaty na PPK - 1.218,47 zł,
- pozostałe usługi takie jak: opłata za usługi pocztowe, abonament za program EZD, odnowienie dostępu do platformy Finanse Vulcan, obsługa serwisu oprogramowania Infosystem, odprowadzenie ścieków, sprzątanie budynku Urzędu Gminy Ełk, monitoring, dzierżawa niszczarki, doradztwo opieka autorska, audyt wewnętrzny, utrzymanie BIP, obsługa informatyczna i konserwatorska, itp. - 393.208,00 zł.

Rozdział 75056 - Spis powszechny i inne

Plan -	14.633,00 zł
Wykonanie -	1.066,00 zł
Wykonanie -	7,28 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń bezosobowych osób realizujących zadania spisowe finansowane w całości z dotacji celowej.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan -	136.000,00 zł
Wykonanie -	38.017,10 zł
Wykonanie -	27,95 %

Wydatki tego rozdziału dotyczą promocji Gminy, w tym: nagrody konkursowe - 499,00 zł, zakup materiałów 3.217,37 zł (kwiaty i wiązanki okolicznościowe, stroje dla Koła Gospodyń Wiejskich), zakup usług pozostałych (prenumerata bieżących informacji o Gminie, publikacja materiałów prasowych oraz życzeń świątecznych, usługi gastronomiczne, rozwożenie gazet) - 34.300,73 zł.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Plan -	451.029,13 zł
Wykonanie -	217.648,94 zł
Realizacja -	48,26 %

Wydatki tego rozdziału dotyczą:

- wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach - 67.200,00 zł,
- wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych (prowizja inkasentom) - 92.516,28 zł,
- interpretacji Krajowej Izby Skarbowej - 40,00 zł,
- ubezpieczeń mienia i komunikacyjne gminy - 15.459,00 zł,
- podatek od środków transportowych - 1.075,00 zł,
- zakup materiałów - 3.468,00 zł,
- opłaty składek za przynależność do stowarzyszeń, fundacji: Związek Gmin Wiejskich RP - 4.910,03 zł, Lokalna Grupa Działania „Lider w EGO” - 8.000,00 zł, Fundacja Wielkich Jezior Mazurskich - 11.371,00 zł, Związek Międzygminny Gospodarka Komunalna - 11.610,00 zł.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 30.799,13 zł, wykonanie - 1.999,63 zł (6,49 %), przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

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

Rozdział 75101 - Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan -	2.310,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Zaplanowany wydatek w tym rozdziale zostanie zrealizowany w II półroczu 2021 r. Dotyczy wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń pracownika zajmującego się prowadzeniem i aktualizowaniem stałego rejestru wyborców sfinansowany w całości z dotacji celowej.

Dział 752 - Obrona narodowa

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

Plan -	4.300,00 zł
Wykonanie -	632,64 zł

Realizacja - 14,71 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu materiałów i usług w ramach Akcji Kurierskiej Administracji Publicznej Gminy Ełk.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Plan - 488.291,60 zł
Wykonanie - 223.196,37 zł
Realizacja - 45,71 %

Środki finansowe zostały przeznaczone na bieżące wydatki jednostek OSP, takie jak:

- dotacja dla JRW OSP Szeligi - 10.000,00 zł,
- wypłaty strażakom za udział w akcji przeciwpożarowej - 39.674,16 zł,
- wypłata wynagrodzeń zgodnie z umowami zlecenie członkom OSP - 48.444,76 zł,
- badania okresowe członków OSP - 7.829,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (umundurowanie, opał, paliwo, olej do samochodów i łodzi, akumulatory, wyposażenie asekuracyjno-ratowniczego, itp.) - 34.714,55 zł,
- zakup energii elektrycznej i gazu do ogrzewania pomieszczeń OSP - 4.071,90 zł,
- naprawa sprzętu łączności radiowej - 460,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej - 774,90 zł,
- ubezpieczenie komunikacyjne - 6.776,00 zł,
- pozostałe opłaty (abonament RTV, wymiana dowodu rejestracyjnego) - 459,50 zł,
- pozostałe usługi (przeeglądy urządzeń ratowniczych, aparatów powietrznych, instalacji grzewczej (gazowej), badania techniczne samochodów itp.) - 2.049,60 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 137.942,00 zł, wykonanie - 67.942,00 zł (49,25 %), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 22.988,60 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 3.000,00 zł
Wykonanie - 399,00 zł
Realizacja - 13,30 %

Wydatek w tym rozdziale dotyczy udziału pracownika w szkoleniu.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan - 222.600,000 zł
Wykonanie - 90.498,64 zł
Realizacja - 40,66 %

Wydatki tego rozdziału zostały poniesione na działania związane z przeciwdziałaniem rozprzestrzeniania się i zwalczania COVID 19. W związku z tym, zakupiono bramowy wykrywacz pomiaru temperatury, bezdotkowy automat do dezynfekcji, dokonano dezynfekcji pomieszczeń budynku Urzędu Gminy Ełk oraz szkół.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan - 197.035,00 zł
Wykonanie - 28.918,76 zł

Realizacja - 14,68 %

Wydatek w tym rozdziale dotyczy realizacji umowy zlecenie związanej z tworzeniem pionu Ochrony Informacji Niejawnych.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 120.000,00 zł, wykonanie - 22.519,76 zł (18,77 %), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan -	1.008.990,00 zł
Wykonanie -	341.087,81 zł
Realizacja -	33,80 %

Wydatek w tym rozdziale dotyczy kosztów z tytułu opłat i prowizji oraz odsetek z tytułu zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Plan -	2.000.0000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Przewiduje się, że realizacja wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan -	900.000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

W I półroczu 2021 r. rozwiązano rezerwy na kwotę 600.000,00 zł, w tym:

- rezerwa celowa dotycząca zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 150.000,00 zł (pozostało 100.000,00 zł) z przeznaczeniem na dezynfekcję budynków obiektów użyteczności publicznej,
- rezerwa celowa dotycząca wydatków związanych z oświatą w kwocie 250.000,00 zł (pozostało 800.000,00 zł) z przeznaczeniem na remont dachu budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nowej Wsi Ełckiej,
- rezerwa ogólna w kwocie 200.000,00 zł z przeznaczeniem na: udzielenie dotacji celowej Powiatowi Ełckiemu na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1857N na odc. Piaski-Straduny (dokumentacja techniczna)”, przebudowę zjazdów publicznych z drogi wojewódzkiej Nr 667 w km 4+044,80 oraz 4+881,40 strona lewa, zakup i montaż zbiorników na gaz do m. Regielnica, Kałęczyny, Mrozy Wielkie, Regiel; naprawy i remonty sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej oraz na wydatki związane z zakupem energii.

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

W ramach tego rozdziału funkcjonują:

1. Szkoła Podstawowa im. Lecha Aleksandra Kaczyńskiego w Chełchach,
2. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Stradunach,
3. Szkoła Podstawowa im. ks. Jana Twardowskiego w Woszczelach,
4. Szkoła Podstawowa im. Jana Brzechwy w Nowej Wsi Ełckiej,
5. Szkoła Podstawowa im. rtm. Witolda Pileckiego w Rękusach,
6. Szkoła Podstawowa im. Szarych Szeregów w Mrozach Wielkich.

Plan -	11.049.634,14 zł
Wykonanie -	5.875.405,46 zł
Realizacja -	53,17 %

Najwięcej środków w łącznej wysokości 5.338184,49 zł, wydano na wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń, dodatki socjalne należne nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS.

Pozostałe wydatki w kwocie 537.220,97 zł dotyczyły bieżącego utrzymania szkół, w tym:

- zakup wyposażenia, programów i licencji - 19.418,98 zł,
- środki czystości - 4.204,34 zł,
- materiały do remontów i konserwacji - 3.314,62zł,
- materiały biurowe - 973,74 zł, tonery - 58,00 zł, papier ksero - 324,72 zł,
- opał 269.408,52 zł, w tym: węgiel 9.938,80 zł, olej opałowy 187.164,53 zł, pellet 26.103,34 zł, gaz 46.201,85 zł,
- zakup pozostałych materiałów (paliwo do kosiarki, mat do org uroczystości, itp.) - 3.533,75 zł,
- energia elektryczna - 53.590,52 zł,
- dostawa wody - 6.847,40 zł,
- usługi remontowe - 6.560,22 zł,
- badania profilaktyczne - 1.259,39zł,
- usługi komunalne – 21.004,38 zł,
- opłaty pocztowe, kurierskie , RTV - 1.561,40zł,
- monitorowanie - 2.767,50 zł,
- przeglądy - 6.961,50 zł,
- aktualizacje licencji - 5.047,00 zł,
- usługi transportowe - 183,27
- pozostałe usługi (obsługa prawna, finansowo-księgowo i płacowa) – 105.658,44 zł,
- usługi telekomunikacyjne 6.217,08 zł,
- podróże służbowe, ryczałty samochodowe - 3.163,10 zł,
- ubezpieczenia majątku - 9.735,60 zł,
- realizacja Porozumienia zawartego w sprawie ustalenia zasad i sposobu organizowania nauki religii Chrześcijan baptystów oraz Porozumienia zawartego w sprawie ustalenia zasad i sposobu organizowania nauki religii wyznania prawosławnego w pozaszkolnym punkcie katechetycznym – 4.208,58 zł.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan -	602.855,49 zł
Wykonanie -	346.940,18 zł
Realizacja -	57,55 %

W ramach tego rozdziału funkcjonują tzw. „oddziały zerowe” we wszystkich szkołach podstawowych Gminy Ełk. Wydatki w kwocie 346.940,18zł, przeznaczono na wynagrodzenia nauczycieli, pochodne od wynagrodzeń, dodatki socjalne należne nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne, PPK oraz odpis na ZFŚS.

Rozdział 80104 - Przedszkola

W ramach tego rozdziału funkcjonują:

1. Przedszkole Samorządowe w Nowej Wsi Ełckiej,
2. Przedszkole Samorządowe w Stradunach.

Plan -	1.279.967,21 zł
Wykonanie -	517.396,79 zł
Realizacja -	40,42 %

Wydatki w kwocie 509.753,81 zł, przeznaczono na wynagrodzenia nauczycieli, pochodne od wynagrodzeń, dodatki socjalne należne nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne, PPK oraz odpis na ZFŚS.

Pozostałe wydatki w kwocie 7.642,98 zł, poniesiono jako koszty wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Ełk a uczęszczające do przedszkoli na terenie innych Gmin.

Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan -	315.828,51 zł
Wykonanie -	202.352,14 zł
Realizacja -	64,07 %

W ramach tego rozdziału funkcjonują tzw. Punkty Przedszkolne w tych szkołach Gminy Ełk, w których nie funkcjonują przedszkola. Wydatki w kwocie 202.352,14 zł, przeznaczono na wynagrodzenia nauczycieli, pochodne od wynagrodzeń, dodatki socjalne należne nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan -	480.000,00 zł
Wykonanie -	190.142,68 zł
Realizacja -	39,61 %

Na obsługę dowożenia uczniów do szkół wydano 190.142,68 zł, w tym:

- 165.191,40 zł zakup biletów miesięcznych komunikacji zamiejskowej,
- 14.036,50 zł zakup biletów miesięcznych MZK,
- 10.914,78 zł dowóz dzieci niepełnosprawnych.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Plan -	72.720,00 zł
Wykonanie -	28.353,00 zł
Realizacja -	38,99 %

W ramach doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli przekazano dotację celową dla Powiatu Ełckiego 6.000,00 zł (MODN), dofinansowano szkolenia zawodowe nauczycieli 5.527,00 zł i szkolenia nauczycieli 16,826,00 zł.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

W ramach tego rozdziału funkcjonują stołówki w:

1. Szkole Podstawowej w Chełchach,
2. Zespole Szkół Samorządowych w Stradunach,
3. Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Nowej Wsi Ełckiej.

Plan -	580.990,93 zł
Wykonanie -	283.654,10 zł
Realizacja -	48,82 %

W stołówkach szkolnych przygotowywane są obiady dla uczniów i pracowników szkół oraz posiłki (śniadanie, obiad, podwieczorek) dla dzieci w przedszkolach i punkcie przedszkolnym ww. jednostek.

Dochody i wydatki na żywienie prowadzone są w ramach wyodrębnionego rachunku dochodów. Poniesione wydatki w kwocie 283.654,10 zł dotyczą wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisu na ZFŚS zatrudnionych intendentek, kucharek i pomocy kuchennych.

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

Plan -	112.515,11 zł
Wykonanie -	32.944,11 zł
Realizacja -	29,28 %

W rozdziale tym ujmowane są wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń, dodatki socjalne należne nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne, PPK oraz odpis na ZFŚS nauczycieli, którzy bezpośrednio prowadzą zajęcia z dziećmi z aktualnym orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego.

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

Plan -	849.470,99 zł
Wykonanie -	437.249,07 zł
Realizacja -	51,47 %

W rozdziale tym ujmowane są wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń, dodatki socjalne należne nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne, PPK oraz odpis na ZFŚS nauczycieli, którzy bezpośrednio prowadzą zajęcia z dziećmi z aktualnym orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego.

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

Plan -	79.470,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków, w zakresie zapewnienia uczniom podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych, nastąpi w II półroczu 2021 r.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan -	4.428.326,64 zł
Wykonanie -	217.138,64 zł
Realizacja -	4,90 %

Wydatki w ramach tego rozdziału dotyczą:

- wypłaty stypendium artystycznego - 1.500,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - 38.917,00 zł,
- realizacja projektu: Rozwój kształcenia ogólnego w Stradunach - 108.507,32 zł,
- przekazania 75% odpisu na ZFŚS za emerytów nauczycieli - 58.164,38 zł,

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 3.888.853,68 zł, wykonanie - 10.049,94 zł (0,26%), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85149 - Program polityki zdrowotnej

Plan -	65.817,00 zł
Wykonanie -	14.747,72 zł
Realizacja -	22,41 %

Poniesione wydatki w kwocie 12.558,41 zł (w ramach zadań własnych - ze środków własnych gminy) są to koszty gminnego programu osłonowego w zakresie zmniejszania wydatków poniesionych na leki przez mieszkańców gminy Ełk w wieku powyżej 65 lat, w tym:

- wypłacone świadczenia w ramach programu – 11.939,47 zł,
- wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie – 2.808,25 zł.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan -	10.000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2021 r.

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan -	104.227,81 zł
Wykonanie -	30.001,70 zł
Realizacja -	28,78 %

Wydatki w tym rozdziale poniesiono na realizację zadań wynikająca z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wydatki w I półroczu 2021 r kształtowały się następująco:

- przeprowadzenie badań i wydanie pisemnej opinii - 390,00 zł,
- usługi psychologiczne - 2.160,00 zł,
- usługi socjoterapeutyczne - 660,00 zł
- opłaty stałe od wniosków GKRPA w sprawie zastosowania leczenia odwykowego od alkoholu - 300,00 zł,
- wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 25.603,70 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (telefon komórkowy) - 599,00 zł,
- szkolenia członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 289,00 zł.

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

Plan -	356.084,00 zł
Wykonanie -	14.128,80 zł
Realizacja -	3,97 %

Zrealizowane wydatki dotyczą wynagrodzeń osób z tytułu koordynacji obsługi infolinii transportu do punktów szczepień przeciwko SARS-CoV2 - 13.193,40 zł, zakupu paliwa - 120,00 zł oraz usług transportowych osób na szczepienie przeciwko COVID-19 - 815,40 zł.

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan -	891.000,00 zł
Wykonanie -	490.528,48 zł
Realizacja -	55,05 %

Poniesione wydatki (w ramach zadań własnych - ze środków własnych gminy) stanowią koszty umieszczenia 27 osób w domach pomocy społecznej. Sfinansowano różnicę w stosunku do obowiązkowej odpłatności własnej wnoszonej przez samych pensjonariuszy:

- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Zagórowie,
- 10 osób w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Ełckiej,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Wydminach,
- 2 osób w Domu Pomocy Społecznej w Kętrzynie,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Choroszczy,
- 2 osób w Domu Pomocy Społecznej w Bądzynie,

- 1 osób w Domu Pomocy Społecznej „Lili” w Golubiach,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej dla Dzieci „Tęczowy Dom” w Ełku,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej „Betania” w Miechowie,
- 1 osoby w DPS im. J. Pawła II w Szczytnie,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej „Misericordia” w Ełku,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej „Jaśki” w Olecku,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Węgorzewie,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Jezioranach,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Bartoszycach,
- 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Giżycku.

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Plan -	72.000,00 zł
Wykonanie -	35.336,20 zł
Realizacja -	49,08 %

Poniesione wydatki (w ramach zadań własnych - ze środków własnych gminy) dotyczą pokrycia kosztów pobytu w schroniskach 12 osób bezdomnych.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan -	17.453,00 zł
Wykonanie -	6.011,85 zł
Realizacja -	34,45 %

Poniesione wydatki (w ramach zadań własnych - ze środków własnych gminy) dotyczą kosztów prowadzenia Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.

Na powyższą kwotę złożyły się: wynagrodzenia pracowników łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - 4.667,15 zł oraz pozostałe wydatki związane z prowadzeniem Zespołu - 1.344,70 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan -	73.549,00 zł
Wykonanie -	21.279,02 zł
Realizacja -	28,93 %

Poniesione wydatki (z dotacji celowej z budżetu państwa) stanowią opłacone składki na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań własnych, w tym:

- osoby pobierające zasiłek stały 18.898,97 zł,
- osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego lub realizujące kontrakt socjalny 2.380,05 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Plan -	486.392,00 zł
Wykonanie -	193.612,71 zł
Realizacja -	39,81 %

Poniesione wydatki w kwocie (w ramach zadań własnych) sfinansowano z:

- dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 158.972,46 zł (zasiłki okresowe),
- środków własnych gminy w kwocie 34.640,25 zł, w tym:
 - zasiłki okresowe - 950,04 zł,
 - zasiłki celowe - 26.892,81 zł.
- pokrycie kosztów pogrzebu 2 mieszkańców Gminy Ełk - 6.797,40 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan -	137.301,00 zł
Wykonanie -	62.002,13 zł
Realizacja -	45,16 %

Poniesione wydatki przeznaczono w ramach zadań zleconych (z dotacji celowej z budżetu państwa) w kwocie 1.681,12 zł na dodatki energetyczne.

W ramach zadań własnych (środki własne gminy) w kwocie 60.321,01 zł na:

- dodatki mieszkaniowe – 60.135,21 zł,
- koszty obsługi ww. zadania – 185,80 zł.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan -	512.183,00 zł
Wykonanie -	225.604,76 zł
Realizacja -	44,05 %

Poniesione wydatki (w ramach zadań własnych - z dotacji celowej z budżetu państwa) przeznaczono na zasiłki stałe - 225.432,76 zł oraz zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem - 172,00 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan -	995.948,00 zł
Wykonanie -	499.257,17 zł
Realizacja -	50,13 %

Poniesione wydatki są związane z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Elku, w tym :

- w ramach zadań zleconych (z dotacji celowej z budżetu państwa) wydano 600,00 zł na wynagrodzenie opiekuna prawnego przyznane przez sąd za sprawowanie opieki nad osobą całkowicie ubezwłasnowolnioną,
- w ramach zadań własnych wydano 498.657,17 zł, w tym: z dotacji celowej z budżetu państwa - 88.360,00 zł a ze środków własnych gminy – 410.297,17 zł.

W ramach zadań własnych struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia 12 pracowników łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - 438.600,86 zł,
- pozostałe wydatki – 60.056,31 zł, w tym: wynagrodzenie kuratora przyznane przez sąd za sprawowanie opieki nad osobą częściowo ubezwłasnowolnioną, usługi informatyczne, sprzątanie pomieszczeń biurowych, zakup materiałów biurowych i niezbędnych druków, zakupy i aktualizacje oprogramowania niezbędnego w bieżącej pracy jednostki, prenumeraty fachowych czasopism, uzupełnienie wyposażenia biurowego i sprzętu komputerowego, koszty badań lekarskich pracowników, opłaty za korzystanie z sieci internetowej, koszty przesyłek pocztowych, partycypowanie w kosztach aktualizacji oprogramowania i nadzoru autorskiego SEPI (z PUP Elk), ryczałty za wykorzystywanie przez pracowników socjalnych i kierownika samochodu prywatnego do celów służbowych w jazdach lokalnych na terenie gminy, koszty wyjazdów służbowych pracowników, szkolenia pracowników, szkolenia pracowników oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan -	262.290,00 zł
Wykonanie -	133.257,51 zł
Realizacja -	50,81 %

Poniesione wydatki (w ramach zadań własnych - ze środków własnych gminy) dotyczą zatrudnienia opiekunek domowych do świadczenia usług opiekuńczych w 18 środowiskach:

- wynagrodzenia 7 opiekunek łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 114.350,51 zł,
- pozostałe wydatki – 2.907,00 zł to należne opiekunkom deputaty, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- dotacja celowa udzielona Stowarzyszeniu Pomocy Humanitarnej im. św. Łazarza – na realizację usługi opiekuńczych w zakresie opieki społecznej – 16.000,00 zł.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan -	135.000,00 zł
Wykonanie -	44.028,18 zł
Realizacja -	32,61 %

Poniesione wydatki w ramach zadań własnych, w tym:

- z dotacji celowej z budżetu państwa - 27754,08 zł,
- ze środków własnych gminy - 16.274,10 zł.

Realizacja Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu na lata 2019-2023”, odbywała się w formie: obiadów w szkole lub posiłków dowożonych - 18.448,18 zł oraz zasiłków celowych na zakup żywności - 25.580,00 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan -	47.127,00 zł
Wykonanie -	15.518,40 zł
Realizacja -	32,93 %

Poniesione wydatki (w ramach zadań własnych - ze środków własnych gminy) są to koszty funkcjonowania Klubu „Senior+” w Kałużynach.

Na powyższą kwotę złożyły się:

- wynagrodzenia pracowników łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - 14.936,40 zł,
- odpis ZFŚS - 582,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 Pozostała działalność

Plan-	1.216.322,00 zł
Wykonanie -	211.542,28 zł
Realizacja -	17,39 %

Poniesione wydatki dotyczą realizacji w okresie I-VI/2021 r. projektu „ECO ZIT Gmina Ełk” realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie nr: RPWM.11.02.05-28-0001/18 z dnia 23.10.2018 roku z późn. zm. - aneksami w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego sfinansowano ze:

- środków pochodzących z UE - 161.397,28 zł,
- wkład krajowy - 50.145,00 zł, w tym:
 - budżet państwa - 145,00 zł,
 - środki gminy - 50.000,00 zł.

W ramach projektu zrealizowano (koszty bezpośrednie projektu):

- zadanie 1 „Wieloprofilowa diagnoza zasobów i potrzeb” - 27.434,98 zł,
- zadanie 2 „Animacja lokalna” - 148.878,04 zł, w tym środki Gminy 50.000,00 zł, zatrudnienie 5 osób w świetlicach gminnych do opieki nad dziećmi i osobami zależnymi w trakcie realizacji projektu „ECO ZIT Gmina Ełk” oraz podejmowanie przedsięwzięć mających na celu integrację lokalnej społeczności w świetlicy wiejskiej.

Koszty pośrednie zrealizowano w kwocie 35.229,26 zł - przysługujące 20% wykorzystanych kosztów bezpośrednich.

W związku z rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2 zawieszono działania związane z realizacją projektu „ECO ZIT Gmina Ełk”.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Plan -	674.548,62 zł
Wykonanie -	351.327,20 zł
Realizacja -	52,08 %

Wydatki tego rozdział przeznaczono na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatki socjalne należne nauczycielom zgodnie z Kartą Nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne, PPK oraz odpis na ZFŚS nauczycieli zatrudnionych w świetlicach wszystkich szkół Gminy Ełk.

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan -	53.683,26 zł
Wykonanie -	10.312,83 zł
Realizacja -	19,21 %

Wydatki przeznaczono na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, nauczycieli prowadzących zajęcia z dziećmi objętymi wczesnym wspomaganie rozwoju od chwili wykrycia u nich niepełnosprawności aż do momentu podjęcia przez nie nauki w szkole. Wczesnym wspomaganie rozwoju objęte są dzieci, które nie posiadają orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan -	72.906,00 zł
Wykonanie -	55.486,00 zł
Realizacja -	76,11 %

Na stypendia socjalne dla uczniów w I półroczu 2021 r. wydano 47.580,00 zł, w tym:

- 38.064,00 zł z dotacji celowej,
- 9.516,00 zł wkład własny.

Zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem - 7.906,00 zł.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan -	20.000,00 zł
Wykonanie -	8.251,00 zł
Realizacja -	41,26 %

Wypłacono stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe z budżetu szkół, zgodnie z regulaminami za I semestr roku szkolnego 2020/2021.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

Plan -	12.425.145,00 zł
Wykonanie -	6.258.231,19 zł
Realizacja -	50,37 %

Poniesione wydatki (w ramach zadań zleconych - z dotacji celowej z budżetu państwa) stanowią koszty realizacji wypłat świadczeń wychowawczych tzw. Rodzina 500+, w tym:

- wypłacone świadczenia wychowawcze - 6.211.699,73 zł,
- koszty obsługi realizacji wypłat świadczeń wychowawczych - 43.862,93 zł, w tym:
 - wynagrodzenia pracowników zaangażowanych w realizację 500+ (łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fund. Pracy) - 41.536,93 zł,

- pozostałe wydatki (odpis na ZFŚS) - 2.326,00 zł.

Zwrócono dotację celową: w kwocie 2.500,00 zł należność główna oraz 168,53 zł odsetek.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan -	4.700.426,00 zł
Wykonanie -	2.402.617,05 zł
Realizacja -	51,11 %

Poniesiono wydatki w ramach zadań zleconych (z dotacji celowej z budżetu państwa) w kwotach:

- 2.210.689,40 zł wypłaty osobom uprawnionym niżej wymienionych świadczeń:
 - świadczenia z funduszu alimentacyjnego 222.926,81 zł,
 - świadczenia pielęgnacyjne 632.295,80 zł,
 - specjalny zasiłek opiekuńczy 36.914,00 zł,
 - zasiłki dla opiekunów 7.440,00 zł,
 - świadczenia rodzinne z dodatkami 1.149.072,59 zł,
 - świadczenia rodzicielskie 162.040,20 zł;
- 124.707,13 zł opłaconych za niektórych świadczeniobiorców składki emerytalno - rentowe:
 - należne od zasiłków dla opiekunów 2.047,44 zł,
 - należne od świadczeń pielęgnacyjnych 114.548,62 zł,
 - należne od specjalnych zasiłków opiekuńczych 8.111,07 zł;
- 65.318,81 zł koszty obsługi ww. świadczeń:
 - wynagrodzenie dwóch pracowników łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 56.074,95 zł,
 - pozostałe wydatki (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, przedłużenie licencji na oprogramowanie do obsługi ww. świadczeń, koszty przesyłek pocztowych, materiały biurowe i niezbędne do realizacji świadczeń druki, szkolenia pracowników) 9.243,86 zł.

Zwrócono dotację celową: w kwocie 1.897,23 zł należność główna oraz 4,48 zł odsetek.

Rozdział 85503 - Karta dużej rodziny

Plan -	312,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r.

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

Plan -	566.436,00 zł
Wykonanie -	257.834,85 zł
Realizacja -	45,52 %

Poniesione wydatki dotyczą zadań własnych. Sfinansowano koszty realizacji ustawy z 09.06.2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej na terenie gminy Ełk w kwocie 251.017,39 zł, w całości ze środków własnych Gminy, w tym:

- koszty zatrudnienia 2 asystentów rodziny 59.734,56 zł, w tym:
 - wynagrodzenie łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz ze składkami na ubezpiecz. społeczne i Fundusz Pracy - 54.984,77 zł,
 - pozostałe wydatki związane z zatrudnieniem na ww. osób (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i ryczałty samochodowe na przejazdy) – 4.749,79 zł;
- koszty współfinansowania przez Ośrodek pobytu 34 dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych 191.282,83 zł.

W ramach zadań zleconych sfinansowano koszty realizacji rządowego programu „Dobry start” na kwotę 6.503,79 zł, w tym:

- wypłacone świadczenia – 5.250,00 zł,

- koszty obsługi zadania – 1.253,79 zł.

Zwrócono dotację celową: w kwocie 300,00 zł należność główna oraz 13,67 zł odsetek.

Rozdział 85513 – „Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne... oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów...”

Plan -	73.313,00 zł
Wykonanie -	37.351,61 zł
Realizacja -	50,95 %

Poniesione wydatki (z dotacji celowej z budżetu państwa) stanowią poniesione koszty opłacanych składek na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań zleconych za niektóre osoby pobierające:

- świadczenia pielęgnacyjne - 33694,55 zł,
- zasiłek dla opiekuna - 334,80 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy - 3.322,26 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan -	30.000,00 zł
Wykonanie -	765,55 zł
Realizacja -	2,55 %

Wydatki dotyczą opłaty za przyłącze do sieci dystrybucji przepompowni ścieków.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 7.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Plan -	3.783.066,00 zł
Wykonanie -	1.529.105,29 zł
Realizacja -	40,42 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi i obejmują:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 116.605,44 zł,
- odpis na ZFŚS - 3.488,09 zł,
- opłata za odbiór, unieszkodliwienie i zagospodarowanie odpadów komunalnych przez PGO „EKO-MAZURY” - 663.567,86 zł,
- opłata za odbiór odpadów komunalnych przez „AR-TEC” - 66.960,00 zł,
- opłata za odbiór odpadów komunalnych przez KOMA - 676.370,21 zł,
- pozostałe usługi - 861,00 zł,
- koszty komornicze - 1.252,69 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 3.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 3.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Plan -	7.000,00 zł
Wykonanie -	108,00 zł
Realizacja -	1,54 %

Zrealizowane wydatki dotyczą utylizacji padłych zwierząt.

Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan -	222.776,54 zł
Wykonanie -	73.654,90 zł
Realizacja -	33,06 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu farby do oznaczenia drzew - 39,66zł, pozostałych usług (dostarczenie i posadzenie drzew, prace dendrologiczne) - 7.292,80 zł.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 210.776,54 zł, wykonanie - 66.322,44 zł (31,47%), przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan -	22.500,00 zł
Wykonanie -	1.435,68 zł
Realizacja -	6,38 %

W ramach tego rozdziału dotyczą wynagrodzeń bezosobowych osób realizujących program „Czyste powietrze”.

Rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt

Plan -	93.500,00 zł
Wykonanie -	22.447,74 zł
Realizacja -	24,01 %

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wyłapywania i utrzymania bezdomnych psów w schronisku - 17.411,20 zł,
- pomocy medycznej potrąconym przez samochód zwierzętom - 466,00 zł,
- eutanazji zwierząt - 800,00 zł,
- zabiegów kastracji i sterylizacji zwierząt - 3.770,54 zł.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan -	1.189.380,00 zł
Wykonanie -	288.714,26 zł
Realizacja -	24,27 %

W ramach ww. rozdziału wydatki bieżące w kwocie 190.585,76 zł przeznaczono na usługi dotyczące:

- zakupu energii elektrycznej - 97.697,18 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego - 67.519,80 zł,
- dzierżawa infrastruktury elektroenergetycznej - 25.368,78 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 559.880,00 zł, wykonanie - 98.128,50 zł (17,53 %), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 10.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan -	1.290.279,00 zł
Wykonanie -	110.068,33 zł
Realizacja -	8,53 %

Wydatki tego rozdziału dotyczą:

- odbiór odpadów komunalnych oraz likwidacja dzikich wysypisk - 4.922,32 zł,
- utrzymanie terenów zielonych - 96.480,00 zł,
- udział w kosztach wyznaczenia aglomeracji zg. z Porozumieniem Międzygminnym z dnia 02.11.2020 r. - 1.814,87 zł,
- usługa najmu i serwisu kabin typu TOI TOI - 1.961,44 zł,
- dokarmianie zwierząt - 889,70 zł,
- uporządkowanie terenu przy budynku w Nowej Wsi Ełckiej, ul. Cmentarna 8 - 4.000,00 zł.

Powyższe wydatki są w całości finansowane z opłat i kar za nieprawidłowe korzystanie ze środowiska na terenie Gminy przekazywane przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 250.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Rozdział 90026 - Pozostałe wydatki związane z gospodarką odpadami

Plan -	4.805,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 4.000,00 zł, wykonanie - 0,00 zł, przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan -	10.819.738,53 zł
Wykonanie -	1.101.304,29 zł
Realizacja -	10,18 %

Wydatki bieżące w kwocie 75.446,49 zł przeznaczono na:

- zakup paliwa, olejów i części do pojazdów służbowych - 14.200,03 zł,
- mycie samochodów służbowych - 3.010,80 zł,
- nawiezenie piasku i wyrównanie terenu w m. Szeligi - 2.975,00 zł,
- najem - 6.150,00 zł,
- wykonanie daszków na tablicach informacyjnych - 2.999,99 zł,
- konserwacja i przeglądy placów zabaw - 3.894,10 zł,
- malowanie pomostów - 3.099,99 zł,
- pozostałe usługi (wymiana oleju, montaż żarówek, przeglądy samochodów służbowych, monitoring, przechowywanie łodzi, itp.) - 3.328,48 zł,
- opłatę za zajęcie pasa drogowego - 34.978,10 zł,
- abonament RTV - 810,00 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 8.545.526,19 zł, wykonanie - 11.631,82 zł (0,14 %), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Pozostałe wydatki majątkowe dotyczą dopłat wspólników Spółki Zakład Usług Gminnych Gmina Ełk Sp. z o.o. na kwotę 975.000,00 zł.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 259.063,53 zł, wykonanie - 50.842,80 zł (19,63%), przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan -	2.148.054,48 zł
Wykonanie -	379.462,59 zł
Realizacja -	17,67 %

Na wykonanie wydatków bieżących w łącznej kwocie 375.882,66 zł składają się:

- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury Gminy Ełk z siedziba w Stradunach - 282.499,98 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie na potrzeby świetlic gminnych - 42.530,16 zł,
- zakup materiałów (środki czystości, itp.) - 144,36 zł,
- zakup opału - 1.700,00 zł,
- zakup wody, gazu i energii elektrycznej do świetlic - 30.128,38 zł,
- prace naprawcze w budynkach świetlic - 2.208,60 zł,
- usługi komunalne - 111,42 zł,
- przeglądy okresowy stanu technicznego, instalacji w budynkach świetlic gminnych - 7.922,20 zł,
- abonament RTV - 1.668,60 zł,
- monitoring - 4.268,45 zł,
- pozostałe usługi (wymiana baterii w umywalce i podgrzewacza, itp.) - 796,50 zł,
- abonament za Internet - 1.904,01 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 1.237.005,13 zł, wykonanie - 1.078,52 zł (0,09 %), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 43.976,36 zł, wykonanie - 2.501,41 zł (5,69 %), przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan -	385.000,00 zł
Wykonanie -	187.499,98 zł
Realizacja -	48,70 %

Wydatki tego rozdziału obejmują dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Gminy Ełk z siedzibą w Nowej Wsi Ełkiej.

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan -	7.000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan -	180.552,48 zł
Wykonanie -	53.871,80 zł
Realizacja -	29,84 %

Realizacja wydatków dotyczy utrzymania i pielęgnacji boisk Orlik.

Wydatki na zadania inwestycyjne: plan - 94.134,11 zł, wykonanie - 29.381,38 zł (31,21 %), przedstawia tabela - VI Zestawienie realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego: plan - 108.052,48 zł, wykonanie - 35.373,30 zł (32,74 %), przedstawia tabela - VII Zestawienie realizacji wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan -	77.000,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność

Plan -	12.600,00 zł
Wykonanie -	0,00 zł
Realizacja -	0,00 %

Realizacja wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu 2021 r.

1.4. REALIZACJA PLANU DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Dochody związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej

– dotacje otrzymane:

Krajowe Biuro Wyborcze -	1.152,00 zł
Urząd Wojewódzki -	9.627.145,16 zł
Główny Urząd Statystyczny -	14.633,00 zł
Razem:	9.642.930,16 zł

– dotacje wykorzystane:

Krajowe Biuro Wyborcze -	0,00 zł
Urząd Wojewódzki -	9.435.052,89 zł
Główny Urząd Statystyczny -	1.066,00 zł
Razem:	9.436.118,89 zł

Wydatki związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej:

1. Rozdział 01095 - realizacja ustawy z dnia 10 marca 2008r o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 714.608,37 zł.
- 700.596,44 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
- 14.011,93 zł pokrycie kosztów realizacji dotacji, poniesionych przez Gminę.
2. Rozdział 75011 – 17.430,00 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów wynagrodzenia pracownika obsługującego.
3. Rozdział 75056 – realizacja zadań związanych ze spisem powszechnym - 1.066,00 zł
4. Rozdział 75212 – 600,00 zł na działania obronne.
5. Rozdział 85215 – 1.681,12 zł na dodatki energetyczne.
6. Rozdział 85219 – 600,00 zł na wynagrodzenie opiekuna prawnego przyznane przez sąd za sprawowanie opieki nad osobą całkowicie ubezwłasnowolnioną.
7. Rozdział 85501 – 6.255.562,66 zł na świadczenia wychowawcze.
8. Rozdział 85502 – 2.400.715,34 zł na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
9. Rozdział 85504 – 6.503,79 zł na wspieranie rodziny.
10. Rozdział 85513 – 37.351,61 zł na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

W I półroczu 2021 roku plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej został zrealizowany w 52,28 %.

II Realizacja dochodów i wydatków wyodrębnionego rachunku dochodów własnych jednostek oświatowych.

W Gminie Ełk na dzień 30.06.2021 r. w ramach rachunku dochodów uzyskano wpływy z tytułu żywienia w stołówce szkolnej w jednostkach:

1. Szkoła Podstawowa w Chełchach,
2. Zespół Szkół Samorządowych w Stradunach,
3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Nowej Wsi Ełckiej.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan dochodów -	510.100,00 zł
Dochody zrealizowane -	137.554,10 zł
Wykonanie -	26,97 %
Plan wydatków -	510.100,00 zł
Wydatki zrealizowane -	118.114,82 zł
Wykonanie	23,16 %

Niskie wykonanie planu jest wynikiem zawieszenia działalności stołówek szkolnych w związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa.

Wydatki w 98,27 % dotyczyły zakupu żywności . Dodatkowo z wpłat za sporządzanie posiłków zakupione zostały materiały biurowe, środki czystości itp. na łączną kwotę 2.048,77 zł.