

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY CZARNY BÓR
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

I. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Czarny Bór na 2020 rok został uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XIX/99/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku. Dochody zaplanowano na kwotę 31.500.000 zł, z czego: 25.180.994,95 zł stanowiły dochody bieżące i 6.319.005,05 zł dochody majątkowe. Wydatki zaplanowano na kwotę 34.000.000,00 zł, z czego: 23.107.507,84 zł stanowiły wydatki bieżące, natomiast 10.892.492,16 zł wydatki majątkowe.

W toku realizacji plan budżetu uległ w trakcie roku pewnym zmianom, tak po stronie dochodów jak i wydatków.

Skorygowanie pierwotnie ustalonych wielkości budżetowych było wynikiem m.in. zaktualizowania przez Ministerstwo Finansów kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy, a także uzyskania dodatkowych środków na zadania z zakresu pomocy społecznej, realizację zadań z zakresu pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jak również zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych. Ponadto Gmina pozyskała środki na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE.

Zgodnie z kompetencjami organy gminy dokonały zmian w budżecie podejmując stosowne uchwały i zarządzenia. Po dokonanych korektach pierwotnie planowane dochody, wg stanu na dzień 30.06.2019 r., uległy zmniejszeniu o 165.437,79 zł do kwoty 31.334.562,21 zł. Zmniejszeniu uległy też planowane wydatki o 30.597,03 zł do kwoty 33.969.402,97 zł.

W wyniku dokonanych zmian w planach dochodów i wydatków zwiększeniu uległa kwota planowanego deficytu budżetowego, w stosunku do kwoty pierwotnie planowanej tj. z kwoty 2.500.000,00 zł do kwoty 2.634.840,76 zł, co było skutkiem m.in. wprowadzonych po stronie przychodów niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 134.840,76 zł, i zwiększenie planu wydatków, zgodnie z przeznaczeniem tych środków.

II. DOCHODY

Wykonanie planu dochodów Gminy Czarny Bór za I półrocze 2020 r. opiewa na kwotę 14.762.214,50 zł, co stanowi 47,1% wielkości planowanej, z czego dochody bieżące stanowią kwotę 13.364.698,00 zł (52,3% planu), a dochody majątkowe kwotę 1.397.516,50 zł (24,2% planu).

Na powyższe kwoty składają się:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	%
1.	dochody własne	13.001.995,00	5.457.524,67	42,0
2.	subwencja ogólna	5.614.457,00	3.374.300,00	60,1
3.	dotacje celowe z budżetu państwa	8.020.482,21	3.861.413,39	48,1
4.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	4.597.638,00	1.967.096,00	42,8
5.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	100.000,00	101.880,44	101,9
RAZEM		31.334.572,21	14.762.214,50	47,1

W ramach dochodów własnych, zaplanowano i wykonano następujące wartości:

L.p.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	%
I.	<u>Wpływy z podatków:</u>		<u>3.604.174,00</u>	<u>1.983.522,95</u>	<u>55,0</u>
1.	podatek od nieruchomości	0310	2.839.224,00	1.555.293,63	54,8
2.	podatek rolny	0320	100.550,00	76.388,52	76,0
3.	podatek leśny	0330	93.900,00	40.599,70	43,2
4.	podatek od środków transportowych	0340	472.000,00	210.717,60	44,6
5.	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0350	8.000,00	2.003,97	25,0
6.	podatek od spadków i darowizn	0360	5.000,00	10.306,88	206,1
7.	podatek od czynności cywilno-prawnych	0500	85.500,00	88.212,65	103,2

II.	<u>Wpływy z opłat:</u>		<u>2.897.700,00</u>	<u>1.648.794,49</u>	<u>56,9</u>
1.	opłata skarbową	0410	5.000,00	2.878,00	57,6
2.	opłata targowa	0430	300,00	0,00	0,0
3.	opłata eksploatacyjna	0460	1.500.000,00	898.671,00	59,9
4.	opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	69.000,00	43.894,44	63,6
5.	opłata za posiadanie psa	0370	200,00	30,00	15,0
6.	opłata produktowa	0400	200,00	21,10	10,6
7.	opłata za gospodarowanie odpadami	0490	1.000.000,00	423.703,26	42,4
8.	opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	200.000,00	203.665,26	101,8
9.	opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	8.000,00	3.937,06	49,2
10.	opłata za korzystanie z żywienia	0670	90.000,00	42.589,62	47,3
11.	Opłaty różne	0690	15.000,00	2.609,56	17,4
12.	Pozostałe opłaty	0490	10.000,00	26.795,19	268,0
III.	<u>Wpływy z majątku gminy</u>		<u>739.000,00</u>	<u>223.884,87</u>	<u>30,3</u>
1.	dochody ze sprzedaży mienia	0770	330.000,00	14.044,37	4,3
		0870	0,00	0,00	0,0
2.	wpływy z najmu i dzierżawy	0750	399.000,00	200.002,54	50,1
3.	wpływy z tyt. przekształcenia praw własności	0760	10.000,00	9.837,96	98,4
IV.	<u>5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa...</u>		<u>10.000,00</u>	<u>3.104,34</u>	<u>31,0</u>
V.	<u>Wpływy z odsetek</u>		<u>19.583,95</u>	<u>20.683,74</u>	<u>105,6</u>
1.	odsetki od zwróconych dotacji	0900	0,00	170,00	-
2.	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	10.000,00	12.363,33	123,6
3.	pozostałe odsetki	0920	9.583,95	8.150,41	85,0
VI.	<u>Dotacje z innych jednostek sam. terytorialnego</u>		<u>280.000,00</u>	<u>12.790,50</u>	<u>4,6</u>
1.	Powiat Wałbrzyski – pozimowe i letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy	2320	30.000,00	12.000,00	40,0
2.	Powiat Wałbrzyski – organizacja prac społecznie użytecznych	2320	0,00	790,50	-
3.	Powiat Wałbrzyski – Budowa chodnika przy drodze powiatowej 3367D w Witkowie	6620	50.000,00	0,00	0,0
4.	Województwo Dolnośląskie – droga dojazdowa do gruntów rolnych Witków dz. 189	6290	200.000,00	0,00	0,0
VII.	<u>Inne dochody</u>		<u>5.451.537,05</u>	<u>1.564.743,78</u>	<u>28,7</u>
1.	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	2.500,00	2.987,26	119,5
2.	wpływy z usług	0830	79.000,00	23.552,91	29,8
3.	wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	0940	5.000,00	8.226,29	164,5
4.	wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0950	0,00	7.396,00	-
5.	otrzymane darowizny	0960	0,00	7.560,00	-
6.	wpływy z różnych dochodów	0970	200,00	1.186,66	593,3
7.	wpłaty innych gmin w związku z realizacją wychowania przedszkolnego	2900	10.000,00	7.240,49	72,4
8.	Wpływy ze zwrotów dotacji	2910	0,00	4.760,00	-
9.	dotacja na projekt <i>Szkoła Przyszłości</i> - środki UE	2057	61.484,00	22.702,45	36,9
10.	dotacja na projekt <i>Szkoła Przyszłości</i> - środki budżetu państwa	2059	1.348,00	497,55	36,9
11.	dotacja na projekt „Zdalna szkoła” - środki UE	2057	50.778,00	50.778,00	100,0
12.	dotacja na projekt „Zdalna szkoła” - środki budżetu państwa	2059	9.222,00	9.222,00	100,0
13.	dotacja na projekt „Zdalna szkoła” - środki UE	2057	45.000,00	45.000,00	100,0
14.	dotacja na projekt <i>Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Czarny Bór</i> - środki UE	6257	201.000,00	0,00	0,0
15.	dotacja na projekt „Wypożyczenie świetlicy wiejskie Nad Grzędzkiem Potokiem” - środki UE	6257	296.000,00	0,00	0,0
16.	Dotacja z BGK – dofinansowanie budowy budynku wielorodzinnego przy ul. Wesołej w Czarnym Borze	6290	922.000,00	0,00	0,0
17.	Planowane do pozyskania dofinansowanie budowy żłobka	6290	2.400.000,00	0,00	0,0
18.	Wpłaty mieszkańców do wkładu własnego projektu z 2019 r. – budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	6299	0,00	5.100,00	-
19.	Dotacja otrzymana w ramach Funduszu Dróg Samorządowych, na realizację Przebudowy ul. Skalników i Sportowej	6350	1.368.005,05	1.368.534,17	100,0

Poza wymienionymi powyżej podstawowymi źródłami dochodów budżetu gminy, istotną jego część składową stanowi subwencja ogólna, przyznana gminie przez Ministra Finansów.

Na wykonanie kwoty subwencji ogólnej w wysokości 3.374.300,00 zł, składają się:

- część oświatowa w wysokości 3.024.368 zł, tj. 61,5% kwoty planowanej
- część wyrównawcza – uzupełniająca w wysokości 326.976 zł, tj. 50,0% kwoty planowanej
- część równoważąca w wysokości 22.956 zł, tj. 50,0% kwoty planowanej

Jak wynika z powyższych danych, realizacja planu dochodów bieżących w I półroczu 2020 roku ukształtowała się na poziomie 52,3%, natomiast w przypadku dochodów majątkowych 24,2%. Niższy niż zakładano poziom realizacji dochodów majątkowych spowodowany jest bieżącym prowadzeniem większości zadań inwestycyjnych, na które pozyskano dofinansowanie. Z uwagi na to, że w większości przypadków dofinansowanie stanowi formę refundacji bądź jest wypłacane po zrealizowaniu zadania wpływy z tego tytułu wystąpią w II półroczu 2020 r. Wpływy z tytułu sprzedaży majątku gminy ukształtowały się na poziomie 4,3% wartości planowanej. W I półroczu 2020 r. sprzedano: 1 nieruchomości gruntową o łącznej pow. 0,4515 ha za kwotę: 27.429 zł, z uwagi na dokonanie sprzedaży na raty, wpływy 2020 roku obejmują kwotę i wpłaty w wysokości 7.429 zł. W trakcie procedury przetargowej związanej ze sprzedażą są kolejne nieruchomości stanowiące własność gminy.

Należy zauważyć, że pomimo trudności jakie wystąpiły w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, która rozpoczęła się w Polsce w I kwartale 2020 r., realizacja planu dochodów bieżących budżetu Gminy Czarny Bór odbywa się planowanym tempie. Niektóre z pozycji dochodów budżetowych w I półroczu przekroczyły roczną kwotę planowaną, w związku z czym dokonano odpowiednich korekt planu (in plus). Niższe niż zakładano uzyskano wpływy z tytułu udziału w dochodach pobieranych na rzecz budżetu państwa, w tym w szczególności z tytułu świadczeń alimentacyjnych. Na uwagę w tym miejscu zasługuje fakt, że samorząd gminy na tą pozycję nie ma bezpośredniego wpływu. Pozostałe kategorie dochodów bieżących oscylują wokół wartości 50%. Większe niż zaplanowano okazały się m.in. wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz wpływy z podatku rolnego.

Realizacja dochodów z tytułu podatków ukształtowała się na poziomie 55,0% natomiast opłat lokalnych na poziomie 56,9%. Najistotniejszą wartościowo pozycją dochodów własnych w tej grupie był podatek od nieruchomości, którego wykonanie wyniosło 54,8% oraz opłata eksploatacyjna – 59,9%.

III. NALEŻNOŚCI

Ogółem należności z tytułu dochodów budżetowych gminy Czarny Bór na koniec I półrocza 2020 roku wyniosły 4.083.656,43 zł, z czego: należności wymagalne opiewały na kwotę: 1.725.704,91 zł. Na kwotę należności wymagalnych składają się m.in.:

Wyszczególnienie	§	Kwota	% należności wymagalnych
-opłata roczna za użytkowanie wieczyste	0550	1.145,90	0,1
-dochody z majątku gminy (czynsz dzierżawny, najem lokali)	0750	334.904,05	19,4
-dochody ze świadczenia usług (sprzedaż wody, odbiór ścieków, pozostałe)	0830	233.156,22	13,5
-dochody z tytułu sprzedaży mienia gminy	0770, 0870	33.127,23	1,9
-podatek od nieruchomości	0310	207.115,78	12,0
-podatek rolny	0320	7.943,31	0,5
-podatek leśny	0330	101,00	0,0
-podatek od środków transportowych	0340	23.522,64	1,4
-podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	5.250,63	0,3
-podatek od spadków i darowizn	0360	1.148,12	0,1
-opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	175,02	0,0
-opłata za gospodarowanie odpadami	0490	99.113,92	5,7
-pozostałe opłaty (planistyczna, adiacencka)	0490	4.416,05	0,2
-podatek od czynności cywilno-prawnych	0500	1.192,47	0,1
-pozostałe opłaty (pobyt w przedszkolu i wyżywienie)	0660, 0670	2.288,85	0,1
-należne gminie wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego	2360	747.768,99	43,3
-pozostałe	0970, 0760	23.334,73	1,4
RAZEM		1.725.704,91	100,0

Z powyższych danych wynika, że najistotniejszą pozycją należności są wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego. Na ściągłość tych zaległości samorząd gminy nie ma bezpośredniego wpływu. Na dzień 30.06.2020 r. prowadzone są postępowania egzekucyjne przez komorników sądowych wobec dłużników alimentacyjnych.

Kolejną istotną pozycją należności są należności z tytułu dochodów z majątku gminy. Czynności windykacyjne w I półroczu 2020 r. obejmowały głównie wysłane do dłużników wezwania do zapłaty i ostateczne wezwania przedsądowe. Ponadto rozpoczęto czynności windykacyjne. W I półroczu br. komornik sądowy prowadził czynną egzekucję wobec 4 dłużników. 1 postępowanie komornik umorzył. Ponadto są prowadzone 3 kolejne zajęcia komornicze, jednak w 2020 roku nie wpłynęły z tego tytułu środki. Na dzień 30.06.2020 r. z tytułu należności głównej w kwocie powyżej 5.000 zł, zalegało 23 najemców, natomiast za media 11 odbiorców. W I półroczu z możliwości odpracowania swojego zadłużenia nie skorzystał żaden z dłużników.

Na kwotę 207.115,78 zł należności wymagalnych z tytułu podatku od nieruchomości składają się: zaległości jednostek organizacyjnych (osób prawnych) 7.538,39 zł oraz zaległości osób fizycznych – 199.577,39 zł. W pierwszym przypadku zaległość ciążąca na 1 podatniku została w całości zabezpieczona hipoteką. W przypadku osób fizycznych zaległości z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego ciążą łącznie na 263 podatnikach, wobec których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. W związku z czynnościami egzekucyjnymi w I półroczu br. z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego wysłano 137 upomnień, oraz przekazano do urzędu skarbowego 49 tytułów wykonawczych.

Z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami należności wymagalne na dzień 30.06.2020 r. wyniosły 99.113,92 zł. W związku z zaległymi opłatami na bieżąco prowadzona jest egzekucja poprzez wysyłanie upomnień, a w przypadku braku reakcji kierowane są w ramach egzekucji administracyjnej tytuły wykonawcze do właściwych miejscowo naczelników urzędów skarbowych. I półroczu 2020 roku wysłano 125 upomnień, oraz przekazano do realizacji 43 tytuły wykonawcze.

Na uwagę zasługuje fakt, że w ramach dochodzenia należnych gminie dochodów w trybie ciągłym prowadzona jest egzekucja, w myśl przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Z powodu braku źródła dochodów bądź majątku dłużników, z których mogłoby nastąpić skuteczne zajęcie, egzekucja w wielu przypadkach jest bezskuteczna i nie daje żadnego rezultatu.

IV. ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 30.06.2020 r. zobowiązania bieżące (krótkoterminowe) gminy opiewały na łączną 456.798,99 zł z tytułu wydatków budżetowych, Na dzień 30.06.2020 r. nie wystąpiły wymagalne zobowiązania krótkoterminowe.

Łączne zobowiązania długoterminowe Gminy, z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, na koniec I półrocza 2020 r. wyniosły 5.430.228,54 zł, z tego:

L.p.	Rodzaj kredytu	Bank udzielający	Rok zaciągnięcia	Kwota kredytu/pożyczki zgodnie z Umową	Pozostała do spłaty kwota na dzień 30.06.2020 r.
1.	Kredyt długoterminowy	Bank Gospodarstwa Krajowego	2018	5.000.000,00	2.475.000,00
2.	Kredyt długoterminowy	Bank Spółdzielczy w Kamiennej Górze	2019	3.000.000,00	2.625.000,00
3.	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie inw.: <i>Wypożyczenie świetlicy w Grzedach</i>	Bank Gospodarstwa Krajowego	2019	296.000,00	173.444,23
4.	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie inw.: <i>Rozbudowa infrastruktury sportowej...</i>	Bank Gospodarstwa Krajowego	2019	201.000,00	156.784,31

Na dzień 30 czerwca br. nie wystąpiły wymagalne zobowiązania długoterminowe.

V. PRZYCHODY, ROZCHODY, WYNIK BUDŻETU

Do planowanych przychodów 2020 roku wprowadzono w I półroczu kwotę niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów (opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) i wydatków nimi sfinansowanych (wydatki na Gminny Program Rozpamiętywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii) w kwocie 13.450,39 zł, oraz środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 134.840,76 zł (środki otrzymane w 2019 rok na realizację przez Ośrodek Pomocy Społecznej projektu pod nazwą: „Aktywny Czarny Bór” - wydatki lat: 2019 i 2020).

W ramach przychodów na 2020 rok zaplanowano również środki finansowe z kredytów, pożyczek w wysokości 5.402.000 zł, w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych i koniecznością sfinansowania planowanego deficytu budżetu. W I półroczu br. przychody z tego tytułu wyniosły 146.054,11 zł. Kwota ta stanowi wartość zaciągniętych pożyczek w Banku Gospodarstwa Krajowego w I półroczu br. Na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięć na które pozyskano dofinansowanie w ramach PROW. Zaciągnięcie pozostałej kwoty zobowiązań planowane jest na II półrocze br.

Rozchody budżetu Gminy w I półroczu 2020 roku wyniosły 995.000,00 zł (34,3 % kwoty planowanej), kwota ta obejmuje wartość dokonanych spłat kredytów, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Wyszczególnienie:	Wartość dokonanych spłat w I półroczu 2020 r..
➤ kredyt długoterminowy w BGK z 2018 roku w kwocie 5.000.000 zł	620.000,00
➤ kredyt długoterminowy w BS w Kamiennej Górze z 2019 roku w kwocie 3.000.000 zł	375.000,00
OGÓŁEM:	995.000,00

Planowany wynik budżetu na koniec I półrocza br. to deficyt budżetowy w kwocie 2.634.840,76 zł, natomiast w wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetowych budżet gminy na dzień 30.06.2020 r. zamknął się nadwyżką budżetową, która wyniosła 1.817.332,48 zł.

VI. WYDATKI:

Plan wydatków budżetu Gminy Czarny Bór zrealizowano w wysokości 12.944.882,02 zł w stosunku do planowanej kwoty – 33.969.402,97 zł, tj. 38,1% planu. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 23.424.923,81 zł co stanowi 69,0% ogółu wydatków, a na wydatki majątkowe kwotę 10.544.479,16 zł, co stanowi 31,0%.

W I półroczu 2020 r. w ramach działalności bieżącej wydano 10.727.627,88 zł, tj. 45,8% planu, natomiast wydatki majątkowe wykonano w kwocie 2.217.254,14 zł, tj. 21,0%.

W ramach wydatków bieżących do 30 czerwca br. sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 4.000.033,65 zł, co stanowi 30,9% ogółu wydatków budżetu gminy;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych gminy i jej jednostek organizacyjnych w kwocie 2.206.784,55zł, co stanowi 17,0% ogółu wydatków budżetu gminy;
- dotacje na zadania bieżące w kwocie 496.600,54 zł, co stanowi 3,8% ogółu wydatków budżetu gminy;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.780.957,11 zł, co stanowi 29,2 % ogółu wydatków budżetu gminy;
- realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie – 168.115,22 zł,

- wydatki związane z obsługą długu w kwocie 75.136,81, co stanowi 0,6 % ogółu wydatków.

W ramach wydatków majątkowych sfinansowano realizację zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 2.217.254,14 zł, co stanowi 17,1 % ogółu wydatków. Szczegółowy opis zamieszczono w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Wykonanie wydatków Gminy Czarny Bór wg działów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2020 r. zawiera poniższa tabela:

Dział	Opis	Plan	Wykonanie	% wykonania	% w wydatkach ogółem
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	93 281,21	90 281,21	96,8	0,7
020	Leśnictwo	10 000,00	615,00	6,2	0,0
600	Transport i łączność	4 086 256,76	405 539,64	9,9	3,1
630	Turystyka	4 000,00	255,76	6,4	0,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 962 000,00	1 534 669,24	51,8	11,9
710	Działalność usługowa	161 000,00	8 420,15	5,2	0,1
750	Administracja publiczna	2 858 787,47	1 264 104,53	44,2	9,8
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	23 525,00	18 433,77	78,4	0,1
752	Obrona narodowa	200,00	0,00	0,0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	578 000,00	126 519,64	21,9	1,0
757	Obsługa długu publicznego	269 899,00	75 136,81	27,8	0,6
758	Różne rozliczenia	152 000,00	0,00	0,0	0,0
801	Oświata i wychowanie	6 815 711,00	3 446 340,65	50,6	26,6
851	Ochrona zdrowia	82 450,39	11 165,57	13,5	0,1
852	Pomoc społeczna	1 261 871,37	571 898,02	45,3	4,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	62 825,00	40 381,00	64,3	0,3
855	Rodzina	10 362 482,00	3 447 281,31	33,3	26,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 139 873,97	898 234,83	42,0	6,9
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 218 517,40	501 326,34	41,1	3,9
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	15 000,00	0,00	0,0	0,0
926	Kultura fizyczna	811 722,40	504 278,55	62,1	3,9
	OGÓŁEM:	33 969 402,97	12 944 882,02	38,1	100,0

Szczegółową charakterystykę poniesionych wydatków zamieszczono poniżej, przedstawiając je w podziale na poszczególne działy i rozdziały określone w planie budżetu gminy na 2020 rok.

010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

*wydatki bieżące:

W rozdziale 01030 zaplanowano kwotę 3.000,- zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz izb rolniczych stanowiącą 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wydatki z tego tytułu nastąpią w II półroczu br.

W analizowanym okresie gmina otrzymała dotację z budżetu państwa, w wysokości 90.281,21 zł z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników wraz z kosztami obsługi. Wydatkowano powyższą kwotę w 100%. Realizację tego zadania zarówno po stronie dochodów jak i wydatków umieszczono w rozdziale 01095.

020 - LEŚNICTWO***wydatki bieżące:**

W dziale tym w rozdziale 02095 zaplanowano kwotę 20.000,- zł z przeznaczeniem na realizację zadań m.in. w zakresie nasadzeń drzewek i krzewów oraz na bieżącą działalność związaną z utrzymaniem gminnych terenów leśnych (korekta i wycinka drzew). W I półroczu br. z kwoty tej wydano 615 zł, na montaż budek lęgowych.

600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano na 2020 r. wydatki w kwocie 4.086.256,76 zł, z czego na wydatki bieżące: 443.500,00 zł, oraz na wydatki majątkowe 3.642.756,76 zł.

***wydatki bieżące:**

W związku z zawartym z Powiatem Wałbrzyskim Porozumieniem na pozimowe i letnie sprzątanie dróg powiatowych na terenie gminy Czarny Bór, w rozdziale 60014 poniesiono wydatki w kwocie 11.313,01 zł, sfinansowane ze środków otrzymanej dotacji. Ponadto w ramach działalności bieżącej w rozdziale 60016 poniesiono wydatki w kwocie 115.540,00 zł, tj. 27,9% planu, z czego:

-utrzymanie i sprzątanie wiat przystankowych	-	5.769,51 zł
-zimowe utrzymanie dróg	-	99.470,00 zł
-remonty i konserwacje dróg i rowów przydrożnych	-	7.309,36 zł
-pozostałe wydatki	-	2.991,13 zł

***wydatki majątkowe:**

W ramach działalności inwestycyjnej wydatkowano w kwotę 278.686,63 zł, tj. 7,7% planu, w tym w ramach funduszu sołeckiego 513,80 zł. Środki te wydatkowano na realizację zadań inwestycyjnych, które szczegółowo opisano w dalszej części niniejszego sprawozdania.

630 - TURYSTYKA***wydatki bieżące:**

W rozdziale 63003 zaplanowano środki w kwocie 4.000 zł, na bieżące utrzymanie terenów turystycznych. Z kwoty tej wydano w I półroczu br. 255,76 zł, na zapłatę czynszu dzierżawnego na rzecz Nadleśnictwa Wałbrzych.

700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki w 2020 roku w tym dziale zaplanowano na łączną kwotę 2.962.000 zł, z tego wydatkowano kwotę 1.534.669,24, tj. 51,8% planu.

***wydatki bieżące:**

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 70005 sfinansowano bieżące utrzymanie substancji mieszkaniowej będącej w zarządzie Urzędu Gminy w kwocie 134.940,99 zł, z czego m.in: 141,00 zł wydatki na zakupy materiałów, 4.901,79 – wydatki na zakup energii elektrycznej i wody; 93.317,40 wydatki na zakup usług oraz 35.992 zł wydatkowano na opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Ponadto w rozdziale 70005 poniesiono wydatki na działalność związaną z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami, które wyniosły 3.724,08 zł. Kwota ta obejmuje m.in. usługi geodezyjne i sporządzanie operatów szacunkowych oraz dostęp do bazy ewidencji gruntów i budynków.

***wydatki majątkowe:**

W ramach działalności inwestycyjnej zaplanowano nakłady w łącznej wysokości 2.500.000 zł, których w I półroczu wydatkowano 1.396.204,17 zł (55,8%).

710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA***wydatki bieżące:**

W budżecie gminy w rozdziale 71004 planowane wydatki w kwocie 120.000 zł obejmują m.in. zmiany uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Czarny Bór. W I półroczu 2020 roku poniesiono w tym celu wydatki w łącznej kwocie 3.499,50 zł (2,9% planu).

W ramach niniejszego działu w rozdziale 71035 gmina poniosła wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych. Łączną kwota wydatków poniesionych do 30 czerwca br. wyniosła 4.920,65 zł, czyli 4,0% kwoty planowanej. Wydatkowana kwota obejmuje m.in. koszty wynajmu kabin wc, zakup energii elektrycznej oraz pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarza komunalnego.

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA***wydatki bieżące:**

W ramach wydatków bieżących na utrzymanie administracji zaplanowano 2.858.747,47 zł, z czego 26.805,00 zł w ramach realizacji zadań zleconych. W I półroczu 2020 roku wydatkowano łącznie 1.264.104,53 zł, tj. 44,2%, kwoty planowanej. Kwota wydatków obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy i ustalonej obsady kadrowej (rozdziały: 75011, 75023 – 1.154.358,29 zł), koszty funkcjonowania Rady Gminy (rozdział 75022 – 73.787,19 zł), promocję gminy (rozdział 75075 – 31.113,74 zł), partycypację w kosztach utrzymania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej (rozdział 75095 – w kwocie 4.845,31 zł). Powyżej wskazana kwota wydatków na utrzymanie Urzędu Gminy obejmuje m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników wynoszące 861.248,82 zł, w tym na wynagrodzenie prowizyjne dla inkasentów 6 sołectw naszej gminy wydatkowano 5.893,15 zł.

Na utrzymanie Rady Gminy wydatkowano 73.787,19 zł, w tym na diety radnych oraz diety sołtysów za udział w sesjach: 67.900,00 zł oraz utrzymanie Biura Rady i organizację sesji i komisji (w tym zakup usług związanych z transmisją obrad) kwotę 5.887,19 zł.

Na działania promocyjne wydatkowano do 30 czerwca 2020 r. kwotę 31.113,74 zł, w tym na organizację imprez gminnych, dofinansowanie imprez organizowanych na terenie gminy oraz pozostałe wydatki związane z promocją gminy (materiały, publikacje, usługi).

751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ...***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75101 zaplanowano środki na realizację zadania zleconego polegającego na aktualizacji rejestru wyborców, w wysokości 998 zł. Wydatki w tym zakresie zostaną poniesione w II półroczu br.

Ponadto w rozdziale 75110 zabezpieczono środki na organizację i przeprowadzenie wyborów do Prezydenta RP w kwocie 22.527,00 zł, z której w I półroczu wydano 18.433,77 zł, co stanowi 81,8% kwoty planowanej. Wydatki te zostały sfinansowane w 100% z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w ramach zadań zleconych.

752 - OBRONA NARODOWA***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75212 zaplanowano środki w wysokości 200,00 zł, jako zadanie zlecone, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z obroną narodową. Wydatki w tym zakresie zostaną poniesione w II półroczu br.

754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA***wydatki bieżące:**

W ramach niniejszego działu zaplanowano wydatki bieżące na łączną kwotę: 212.000,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 126.519,64 zł, co stanowi 49,7% planu.

W rozdziale 75403 na dofinansowanie zakupu środków rzeczowych dla jednostki Policji zaplanowano 3.000 zł. Wydatki w tym zakresie nastąpią w II półroczu br.

Na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych (rozdział 75412) zaplanowano na 2020 rok 131.000 zł, z której to kwoty wydatkowano w I półroczu 51.125,50 zł (tj. 39,0% planu), z tego m.in.: dotacje dla jednostek osp z terenu gminy na ochronę przeciwpożarową i utrzymanie gotowości bojowej 45.000 zł, 2.909,00 zł na ubezpieczenia od NNW członków OSP biorących udział w akcjach ratowniczych, 861,00 zł na przeglądy techniczne obiektów budowlanych (remiz strażackich) oraz 2.355,50 zł na wydatki poniesione w ramach funduszu sołectwa Sołectwa Witków.

W skutek konieczności podjęcia odpowiednich działań zabezpieczających, w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, z rezerwy celowej zadysponowano w I półroczu środki na ten cel w wysokości 78.000 zł. Plan wydatków na powyższy cel umiejscowiono w rozdziale 75421. Z kwoty tej do 30.06.2020 r. wydano 75.394,14 zł z przeznaczeniem na zakup maseczek i środków dezynfekujących.

***wydatki majątkowe:**

W rozdziale 75404 zaplanowano kwotę 16.000 zł, jako dofinansowanie zakupu radiowozu policyjnego, którą przekazano KW Policji we Wrocławiu w II półroczu br.

Ponadto w ramach działalności inwestycyjnej w dziale 75412 zaplanowano nakłady w łącznej wysokości 350.000 zł, dofinansowanie zakupu pojazdu bojowego dla OSP w Grzędach. Wydatki związane z tym zadaniem wystąpią w II półroczu br.

757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO***wydatki bieżące:**

Na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów (rozdział 75702) zaplanowano kwotę 250.000 zł, z której wydatkowano do dnia 30.06.2020 r. 75.136,81 zł, tj. 30,1% planu.

Ponadto w tym dziale (rozdział 75704) zaplanowano kwotę 19.899 zł na przypuszczalne wypłaty z tytułu poręczeń udzielonych Spółce SANIKOM. Wydatki z tego tytułu w I półroczu 2020 r. nie wystąpiły.

758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z utworzeniem rezerw ogólnych i celowych. Kwota planu wydatków w tym zakresie została ustalona na poziomie 230.000 zł. W I półroczu rozwiązano część rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, z przeznaczeniem na wydatki konieczne do poniesienia w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2. Wartość rozwiązywanej rezerwy wyniosła 78.000 zł.

801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

*wydatki bieżące:

Subwencja planowana i przyznana na utrzymanie szkół na rok 2020 wynosi 4.914.595,00 zł. W okresie sprawozdawczym Ministerstwo przekazało subwencję w wysokości 3.024.368 zł, co stanowi 61,5% kwoty planowanej. Ponadto z budżetu państwa gmina otrzymała dotacje, na dofinansowanie funkcjonowania przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w wysokości 80.328,00 zł (tj. 50,0% kwoty planowanej)

W I półroczu 2020 r. ogólne wydatki na utrzymanie oświaty wyniosły 3.446.340,65 zł, co stanowi 50,6% planu. Z powyższej kwoty: 2.653.777,24 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne pracowników jednostek oświatowych, 552.271,81 zł na wydatki bieżące związane z prowadzoną działalnością, 114.404,06 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych, 125.287,00 zł na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE i budżetu państwa oraz 600,54 zł – w formie dotacji dla Gminy Wałbrzych, jako partycypację w kosztach organizacji zajęć katechezy haptycznej. Wg poszczególnych typów szkół wydatkowano na oświatę następujące kwoty:

-szkoły podstawowe	(rozdział 80101)	–2.447.294,40 zł	(52,3% planu)
-oddziały przedszkolne	(rozdział 80103)	– 118.526,04 zł	(43,9% planu)
-przedszkola	(rozdział 80104)	– 587.954,39 zł	(54,2% planu)
-gimnazja	(rozdział 80110)	– 17.615,20 zł	(97,9% planu)
-kształcenie specjalne	(rozdział 80150)	– 28.857,73 zł	(12,3% planu).

Ponadto 91.428,36 zł wydatkowano na dowożenie dzieci do szkół, 49.000,00 zł na fundusz socjalny emerytowanych pracowników jednostek oświatowych z terenu gminy oraz 63,99 zł na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych na terenie gminy.

Z uwagi na fakt, iż, jak corocznie, kwota subwencji oświatowej była mniejsza niż konieczne do poniesienia wydatki, gmina musiała zapewnić własne środki do działalności oświatowej.

851 - OCHRONA ZDROWIA

*wydatki bieżące:

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z działalnością Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii oraz działalnością profilaktyczną.

W I półroczu 2020 r. na działalność w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi (rozdział 85154) wydatkowano 11.165,57 zł, tj. 14,8% kwoty planowanej, którą w całości przeznaczono na realizację szkolnych i środowiskowych programów profilaktycznych, na działalność świetlic środowiskowych i opiekuńczo - wychowawczych oraz wynagrodzenia członków GKRPAiN.

Ponadto w ramach przeciwdziałania narkomanii (rozdział 85153) planuje się wydatkować kwotę 7.000 zł. Realizacja wydatków w tym zakresie nastąpi w II półroczu br.

852 - POMOC SPOŁECZNA

*wydatki bieżące:

Na zadania z zakresu pomocy społecznej w I półroczu 2020 r. wydatkowano 571.898,02 zł, w tym w ramach zadań zleconych kwotę: 10.128,38 zł, pozostałych środków w kwocie 561.769,64 zł, (w tym: 186.300,00 - dotacja z budżetu państwa, 374.679,14 zł – środki własne gminy, 790,50 - dotacja z Powiatu Wałbrzyskiego na realizację prac społecznie użytecznych oraz 22.901,19 – środki UE w ramach realizacji projektu Aktywny Czarny Bór).

Na ogólną kwotę wydatków w tym dziale składają się m.in. następujące pozycje: 266.746,53 zł - wynagrodzenia i pochodne, 86.014,49 zł - wydatki bieżące związane z działalnością Ośrodka, 184.135,81 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz 35.001,19 – wydatki na realizację projektu *Aktywny Czarny Bór* dofinansowanego ze środków UE.

W dziale tym, w ramach powyższych kwot wydatkowano środki w kwotach:

- 24.499,70 zł - na dodatki mieszkaniowe dla 32 rodzin;
- 1.628,38 zł - na realizację zadań zleconych w ramach, których sfinansowano m.in.:
 - ✓ dodatki energetyczne dla 29 rodzin, wraz z kosztami obsługi (31,93 zł) 1.628,38
- 539.881,77 zł - na realizację zadań własnych z zakresu pomocy społecznej, z czego:
 - ✓ dożywianie 28 dzieci oraz 1 osoby dorosłej 35.388,50
 - ✓ usługi opiekuńcze dla 7 osób 5.522,90
 - ✓ zasiłki celowe dla 31 rodzin 26.202,06
 - ✓ zasiłki okresowe dla 37 rodzin 26.397,60
 - ✓ składki zdrowotne opłacane za 24 podopiecznych 7.652,14
 - ✓ zasiłki stałe na 25 osób 80.100,00
 - ✓ opłata za pobyt w dps (2 osoby) 26.989,59
 - ✓ wynagrodzenia i pochodne pracowników OPS 261.223,63
 - ✓ koszty bieżącego funkcjonowania OPS (materiały, energia, usługi i itp.) 28.690,83

Ponadto w ramach niniejszego działu wydatkowano kwotę 4.101,50 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń osobom wykonującym prace społecznie użyteczne. Dofinansowanie przekazane do 30.06.2019 r. na ten cel przez PUP wyniosło: 790,50 zł.

854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

*wydatki bieżące:

Na przyznanie pomocy finansowej dla uczniów zaplanowano kwotę 62.825 zł. W trakcie roku gmina otrzymała dotację na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 22.825 zł. W ramach otrzymanej dotacji i środków własnych wypłacono stypendia socjalne dla 45 uczniów na kwotę 28.531 zł. Ponadto na łączną kwotę 18.400,00 zł wypłacono stypendia za wysokie wyniki w nauce oraz za osiągnięcia sportowe, w tym za I półrocze roku szkolnego 2019/2020 - 4.350 zł, oraz 7.500,00 zł za II półrocze.

855 - RODZINA

W dziale tym łącznie zaplanowano na wydatki w 2020 roku kwotę 10.362.482,00 zł, z czego w I półroczu 2020 roku wydatkowano: 3.447.281,31 zł (tj. 33,3%).

*wydatki bieżące:

Na zadania z zakresu pomocy rodzinie w I półroczu 2020 r. wydatkowano 3.447.281,31 zł, w tym w ramach zadań zleconych kwotę: 3.393.266,79 zł.

Na ogólną kwotę wydatków w tym dziale składają się m.in. następujące pozycje: 27.470 zł - wynagrodzenia i pochodne, 66.778,52 zł - wydatki bieżące związane z działalnością Ośrodka oraz 3.340.732,79 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych.

W ramach kwoty 3.393.266,79 zł wydatków na realizację zadań zleconych, sfinansowano m.in.:

- ✓ świadczenia rodzinne wraz z dodatkami dla 215 rodzin 704.856,67
- ✓ fundusz alimentacyjny dla 20 osób 61.250,00
- ✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników (+materiały i usługi do obsługi świadczeń) 21.993,00
- ✓ świadczenia wychowawcze dla 561 rodzin („500+”) 2.574.626,12
- ✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników („500+”)(+materiały i usługi do obsługi świadczeń) 22.287,00
- ✓ składki zdrowotne opłacane za 20 podopiecznych (św. pielęgnacyjne) 8.254,00
- ✓ specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 1 osoby 8.500,00

Ponadto w ramach tego działu wydatkowano ze środków własnych 41.714,52 zł tj. 34,8% kwoty planowanej, na zakupy usług związanych z pobytem dzieci z terenu gminy w ośrodkach pełniących funkcję rodzin zastępczych.

*wydatki majątkowe

W rozdziale 85505 umiejscowiono plan wydatków związanych z budową żłobka. Łączna kwota planowanych nakładów na dzień 30.06.2019 r. wyniosła 2.960.000 zł, z których w I półroczu wydatkowano 12.300 zł, co stanowi 0,4% kwoty planowanej.

900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym łącznie zaplanowano na wydatki w 2020 roku kwotę 2.139.873,97 zł, z czego w I półroczu 2020 roku wydatkowano: 898.234,83 zł (tj. 42,0%).

*wydatki bieżące

W ramach niniejszego działu mieszczą się wydatki związane z gospodarowaniem odpadami (rozdział 90002). Wysokość wydatków poniesionych do 30 czerwca br. opiewa na kwotę 542.112,42 zł (54,2% planu), z czego: 198.793,01 zł wydatkowano na odbiór i transport odpadów, 272.530,10 zł na zagospodarowanie odpadów komunalnych przez RIPOK oraz 8.610,00 zł na obsługę PSZOK, 1.494,45 zł na wydruk ulotek dotyczących zasad segregacji odpadów, 38.044,35 zł zapłatę rekompensaty dla PGK SANIKOM Sp. z o.o. oraz 22.640,51 zł - obsługę administracyjną niniejszego zadania.

Na utrzymanie zieleni gminnej (rozdział 90004) wydatkowano kwotę 5.282,98 zł (26,4% planu). Oświetlenie ulic, dróg i placów (rozdział 90015) kosztowało budżet gminy 153.933,92 zł (45,3% kwoty planowanej).

W ramach pozostałej działalności (rozdział 90095) wydatkowano 177.405,51 zł, tj. 31,7% kwoty planowanej. Na wyżej wymienioną kwotę składają się: 139.602,60 zł wynadatków na wynagrodzenia i pochodne pracowników fizycznych oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych; 35.683,14 zł – pozostałe wydatki, w tym: 10.902,20 zł wydatki związane z ochroną zwierząt, 968,13 – wydatki poniesione w ramach funduszu sołectkiego oraz 23.812,81 zł – pozostałe wydatki związane z działalnością komunalną.

*wydatki majątkowe

Na wydatki inwestycyjne w tym dziale zaplanowano 220.000 zł, które planuje się wydatkować w II półroczu br.

921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

*wydatki bieżące

W rozdziale 92109 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 6.517,40 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego. Wydatki na cel cel nastąpią w II półroczu br.

W ramach niniejszego działu zabezpieczono środki (rozdział 92114) w kwocie 15.000 zł na dotacje dla organizacji pozarządowych prowadzących działalność w zakresie upowszechniania kultury. Wydatki w tym zakresie wystąpią w II półroczu br.

W rozdziale 92116 na bieżącą działalność Biblioteki+ Centrum Kultury przeznaczono w budżecie kwotę 810.000 zł, z czego przekazano w I półroczu – 320.000 zł (39,5%) w formie dotacji podmiotowej. Z kwoty tej sfinansowano wydatki m.in. na: wynagrodzenia i pochodne oraz bieżące utrzymanie świetlic i biblioteki.

Ponadto w ramach tego działu w rozdziale 92120 zaplanowano kwotę 25.000,00 zł na dofinansowanie remontu obiektów zabytkowych. Kwotę tą przekazano w formie dotacji Parafii w Witkowie.

***wydatki majątkowe**

W dziale 921 zabezpieczono nakłady w wysokości 362.000 zł na realizację 3 zadań inwestycyjnych, z czego w I półroczu br wydano 156.326,34 zł, co stanowi 43,2%.

**925 - OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY
I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY**

W rozdziale 92503 zabezpieczono środki na realizację prac konserwujących i zabezpieczających na drzewie, będącym pomnikiem przyrody, które zlokalizowane jest na terenie parku w Czarnym Borze. Wysokości środków na ten cel wynosi 15.000 zł, a wydatki nastąpią w II półroczu. Gmina uzyskała na realizację tego zadania dofinansowanie w formie dotacji z budżetu państwa.

926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Na działalność z zakresu kultury fizycznej i sportu przeznaczono w budżecie gminy 811.722,40 zł, z tego na działalność bieżącą 338.000 zł i działalność inwestycyjną 473.722,40 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano odpowiednio: 150.041,55 zł (44,4%) i 354.237,00 zł (74,8% kwoty planowanej).

***wydatki bieżące**

W rozdziale 92601 wydatkowano w I półroczu br. 16.544,81 zł (38,5%) na bieżące utrzymanie obiektów sportowych. W rozdziale 92605 wydatkowano: 122.370,00 zł (47,1% planu), w tym: 106.000 zł w formie dotacji dla stowarzyszeń prowadzących na terenie gminy działalność sportową, 16.370,00 zł na stypendia sportowe dla zawodników z terenu gminy osiągających wysokie wyniki sportowe.

W rozdziale 92695 wydatkowano 11.126,74 zł (31,8%), w tym: 6.602,99 - w ramach funduszu sołectkiego oraz 4.523,75 zł – na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placów zabaw, siłowni zewnętrznych i innych terenów rekreacyjnych na terenie gminy.

***wydatki majątkowe**

W ramach działalności inwestycyjnej w dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 473.722,40 zł, na realizację 5 zadań inwestycyjnych, z której w I półroczu wydano 354.237,00 co stanowi 74,8% kwoty planowanej.

VII. INWESTYCJE

W związku z faktem, iż zadania inwestycyjne stanowią istotną pozycję budżetu gminy poświęcono im odrębną część niniejszej informacji.

Na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano w budżecie na 2020 rok kwotę 10.544.479,16 zł, (tj. 31,0% ogólnej kwoty wydatków), z której wydatkowano kwotę 2.217.254,14 zł, co stanowi 21,0% kwoty planowanej. Na uwagę zasługuje fakt, że większość inwestycji jest w trakcie realizacji, dlatego też wykonanie wydatków nastąpi po ich zakończeniu, czyli w II półroczu br.

Szczegółowy opis realizacji inwestycji oraz wysokość poniesionych nakładów finansowych na ich realizację ukształtowała się następująco:

L.p.	Nazwa zadania	Klasyfikacja	Zakres rzeczowy zadania oraz etap realizacji	Plan wydatków na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	Źródło finansowania
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</u>				<u>3.642.756,76</u>	<u>278.686,63</u>	<u>---</u>
1.	BUDOWA CHODNIKA PRZY DRODZE POWIATOWEJ NR 3367D W CZARNYM BORZE	60014 § 6050	Zadanie w trakcie przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej i procedury zamówienia publicznego.	100.000,00	0,00	Środki własne Powiat Wałbrzyski – 50.000,- zł
2.	ODBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - DZ. NR 189 W WITKOWIE	60016 § 6050	W czerwcu br. Podpisano umowę z Wykonawcą, który przystąpił do prac budowlanych. Zakres rzeczowy: odbudowa drogi na odcinku o długości 1,325 km; Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie od Samorządu Województwa Dolnośląskiego w ramach FOGR.	700.000,00	27,28	Środki własne Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego -340.200 zł
3.	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH	60016 § 6050	Zadanie, w ramach którego planuje się nakłady na nowe zadania inwestycyjne w zakresie infrastruktury drogowej, przed ich wyodrębnieniem w budżecie gminy. W ramach tego zadania zabezpieczono środki konieczne do zapewnienia wkładu finansowego, do zadań na który uzyskano lub planuje się uzyskać dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych.	240.987,00	16.472,00	Środki własne
4.	PRZEBUDOWA UL. ZAMKOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Opracowano dokumentację projektową, zakres robót: wykonanie nowych warstw konstrukcyjnych na odcinku o długości 2,885 km	370.000,00	6.486,20	Środki własne Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego -189.960 zł
5.	BUDOWA DROGI Z KOSTKI BRUKOWEJ W KIERUNKU CMĘTARZA (FS JACZKÓW)	60016 § 6050	Zadanie w trakcie przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej i procedury zamówienia publicznego. Zadanie planowane do realizacji w II półroczu -zadanie realizowane w ramach środków Funduszu Sołectwa Jaczków	30.769,76	513,80	FS Jaczków: 30.769,76 Środki własne
6.	ZAGOSPODAROWANIE TERENU PO BYŁEJ DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 367	60016 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.	50.000,00	0,00	Środki własne
7.	ZAKUP OPROGRAMOWANIA DO EWIDENCJI DRÓG, MOSTÓW I ZNAKÓW	60016 § 6060	Planowana realizacja w II półroczu br.	53.000,00	0,00	Środki własne
8.	PRZEBUDOWA ULIC SPORTOWEJ I SKALNIKÓW	60016 § 6050	Prace budowlane w trakcie realizacji zgodnie z Umową z Wykonawcą z dn. 4.11.2019 r., Planowane zakończenie prac: IV kwartał br. Zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Dróg Samorządowych	1.978.000,00	255.187,35	Fundusz Dróg Samorządowych – 1.368.534,17 Środki własne
9.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH – DZ. NR 476 W JACZKOWIE	60016 § 6050	Opracowano dokumentację projektową, Zakres robót obejmuje wykonanie prac na odcinku 120m o szerokości 3m, planowana realizacja w II półroczu br.	120.000,00	0,00	Środki własne
<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</u>				<u>2.500.000,00</u>	<u>1.396.204,17</u>	<u>---</u>
10.	PRZEBUDOWA LOKALU MIESZKALNEGO – UL.PARKOWA 2/1 W CZARNYM BORZE	70005 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu	40.000,00	0,00	Środki własne
11.	WYKONANIE OGRZEWANIA W LOKALU GRZĘDY 17/2A	70005 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu.	10.000,00	0,00	Środki własne
12.	WYKONANIE INSTALACJI GAZOWEJ W KOMUNALNYCH LOKALACH MIESZKALNYCH	70095 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu	100.000,00	86,10	Środki własne
13.	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE	70095 § 6050	Opracowano dokumentację kosztorysowo-budowlaną oraz uzyskano pozwolenie na budowę. Zadanie w trakcie procedury wyłonienia Wykonawcy. Planowana realizacja w II półroczu	350.000,00	922,50	Środki własne
14.	BUDOWA BUDYNKU KOMUNALNEGO PRZY UL. WESOŁEJ W CZARNYM BORZE	70095 § 6050	Zadanie w trakcie realizacji. Planowane zakończenie w II półroczu br. W 2018 roku zawarto z BGK umowę na dofinansowanie. Wartość dofinansowania opiewa na kwotę 922.000 zł.	1.950.000,00	1.385.355,57	Bank Gospodarstwa Krajowego Środki własne
15.	UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH	70095 § 6050	Wykonano opinie geotechniczną, opracowanie pozostałej dokumentacji planowane jest na II półrocze br.	50.000,00	9.840,00	Środki własne
<u>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</u>				<u>20.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>---</u>
16.	WYKONANIE ALEJEK I KWATER NA CMĘTARZU KOMUNALNYM W CZARNYM BORZE	71035 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu	20.000,00	0,00	Środki własne

<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</u>				<u>366.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>---</u>
17.	DOFINANSOWANIE ZAKUPU RADIOWOZU POLICYJNEGO	75404 § 6170	W porozumieniu z Komendą Wojewódzką Policji planuje się wspólne przedsięwzięcie polegające na zakupie nowego radiowozu policyjnego, który będzie wykorzystywany także na terenie Gminy Czarny Bór. Na mocy porozumienia Gmina przekaze dotację celową, której rozliczenie planowane jest na II półrocze br.	16.000,00	0,00	Środki własne
18.	ZAKUP SAMOCHODU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO DLA OSP W GRZĘDACH	75412 § 6060	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu	350.000,00	0,00	Środki własne
<u>RODZINA</u>				<u>2.960.000,00</u>	<u>12.300,00</u>	<u>---</u>
19.	BUDOWA ŻŁOBKA	85505 § 6050	Przygotowano koncepcję budowy żłobka, zlecono prace geodezyjne, planowana realizacja w latach 2020/2021	2.960.000,00	12.300,00	Środki własne
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</u>				<u>220.000,00</u>	<u>19.500,00</u>	<u>---</u>
20.	ZAKUP TRAKTORA OGRODOWEGO	90004 § 6060	W ramach zadania zakupiono fabrycznie nową kosiarkę benzynową Kubota Z122 RKW z zestawem mulczującym	20.000,00	19.500,00	Środki własne
21.	DOFINANSOWANIE KOSZÓW WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA DLA MIESZKAŃCÓW GMINY	90005 § 6230	Zadanie w trakcie opracowania zasad udzielania dotacji dla mieszkańców gminy, planowana realizacja w II półroczu	150.000,00	0,00	Środki własne
22.	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH	90026 § 6050	Opracowano dokumentację kosztorysową. Poszukiwanie źródeł finansowania.	50 000,00	0,00	Środki własne
<u>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>				<u>362.000,00</u>	<u>156.326,34</u>	<u>---</u>
23.	ZAGOSPODAROWANIE PLACU PRZY OŚRODKU KULTURY (FS WITKÓW)	92109 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu -zadanie realizowane w ramach środków Funduszu Sołeckiego sołectwa Witków	25.000,00	0,00	Środki własne
24.	WYPOSAŻENIE ŚWIETLICY WIEJSKIEJ „NAD GRZĘDZKIM POTOKIEM”	92109 § 6057 § 6059	Zadanie w trakcie realizacji. Planowane zakończenie w II półroczu. Na realizację tego zadania Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków UE	287.000,00	156.326,34	UE – PROW Zawarto umowę na dofinansowanie w kwocie: 296.000 zł Środki własne
25.	ZABEZPIECZENIE I UDOSTĘPNIENIE RUIN ZAMKU W CZARNYM BORZE	92120 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu	50.000,00	0,00	Środki własne
<u>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</u>				<u>473.722,40</u>		<u>---</u>
26.	ZAKUP PIŁKOCHWYTÓW I MONTAŻ NA STADIONIE W CZARNYM BORZE (FS CZARNY BÓR)	92601 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu -zadanie realizowane w ramach środków Funduszu Sołeckiego sołectwa Czarny Bór	45.517,40	0,00	Środki własne FS Czarny Bór: 45.517,40 zł
27.	ROZBUDOWA OGÓLNO-DOSTĘPNEJ INFRASTRUKTURY REKREACYJNEJ W GMINIE CZARNY BÓR	92601 § 6057 § 6059	Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest poszerzenie oferty infrastruktury rekreacyjnej obszaru gminy Czarny Bór poprzez budowę inteligentnego systemu naśnieżania rekreacyjnych tras narciarskich, Zadanie zakończone, w trakcie procedury rozliczeniowej	357.000,00	354.237,00	UE – PROW Zawarto umowę na dofinansowanie w kwocie: 201.075 zł Środki własne
28.	DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW (FS GRZĘDY)	92695 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu -zadanie realizowane w ramach środków Funduszu Sołeckiego sołectwa Czarny Bór	27.590,46	0,00	Środki własne FS Grzędy: 27.590,46 zł
29.	OGRODZENIE PLACU ZABAW (FS BORÓWNO)	92695 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu -zadanie realizowane w ramach środków Funduszu Sołeckiego sołectwa Czarny Bór	30.000,00	0,00	Środki własne FS Borówno: 30.000 zł
30.	ZAGOSPODAROWANIE TERENU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ – BUDOWA SIŁOWNI ZEWNĘTRZNEJ (FS GRZĘDY GÓRNE)	92695 § 6050	Zadanie planowane do realizacji w II półroczu -zadanie realizowane w ramach środków Funduszu Sołeckiego sołectwa Czarny Bór	13.614,54	0,00	Środki własne FS Grzędy Górne: 13.614,54 zł
OGÓŁEM:				10.544.479,16	2.217.254,14	---

VIII. WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO GMINY CZARNY BÓR ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Sołectwo	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Klasyfikacja	PLAN na 2020 r.	z tego:		WYKONANIE na dzień 30.06.2020 r.	z tego:	
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe
Borówno	OGÓŁEM	-	33.409,77	3.409,77	30.000,00	0,00	0,00	0,00
	1. Ogrodzenie placu zabaw	92695.6050	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
	2. Zakup materiałów promocyjnych i wyposażenia	75075.4210	3.409,77	3.409,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Czarny Bór	OGÓŁEM	-	45.517,40	0,00	45.517,40	0,00	0,00	0,00
	1. Zakup piłkochwytyw i montaż na stadionie w Czarnym Borze	92601.6050	45.517,40	0,00	45.517,00	0,00	0,00	0,00
Grzędy	OGÓŁEM	-	32.590,46	5.000,00	27.590,46	3.102,99	3.102,99	0,00
	1. Zakup kosy spalinowej + materiały eksploatacyjne	92695.4210	5.000,00	5.000,00	0,00	3 102,99	3.102,99	0,00
	2. Doposażenie placu zabaw	92695.6050	27.590,46	0,00	27.590,46	0,00	0,00	0,00
Grzędy Górne	OGÓŁEM	-	17.114,54	3.500,00	13.614,12	3.500,00	3.500,00	0,00
	1. Doposażenie wiaty	92695.4210	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
	2. Zagospodarowanie terenu użyteczności publicznej – budowa siłowni zewnętrznej	92695.6050	13.614,54	0,00	13.614,54	0,00	0,00	0,00
Jaczków	OGÓŁEM	-	30.769,76	0,00	30.769,76	513,80	0,00	513,80
	1. Budowa drogi z kostki brukowej w kierunku cmentarza	60016.6050	30.769,76	0,00	30.769,76	513,80	0,00	513,80
Witków	OGÓŁEM	-	45.517,40	20.517,40	25.000,00	3.323,63	3.323,63	0,00
	1. Bieżące utrzymanie toi-toi + serwis traktorka	90095.4300	2.000,00	2.000,00	0,00	968,13	968,13	0,00
	2. Doposażenie Ochotniczej Straży Pożarnej	75412.4210	10.000,00	10.000,00	0,00	2.355,50	2.355,50	0,00
	3. Zagospodarowanie placu przy Ośrodku Kultury	92109.6050	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	4. Zakup namiotu	75075.4210	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zakup sprzętu elektronicznego	92109.4210	6.517,40	6.517,40	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		-	204.919,33	32.427,17	172.492,16	10.440,42	9.926,62	513,80

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W I PÓŁROCZU 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Wydatki bieżące		Wydatki majątkowe		OGÓŁEM	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
600	60016	0,00	0,00	30.769,76	513,80	30.769,76	513,80
750	75075	5.409,77	0,00	0,00	0,00	5.409,77	0,00
754	75412	10.000,00	2.355,50	0,00	0,00	10.000,00	2.355,50
900	90095	2.000,00	968,13	0,00	0,00	2.000,00	968,13
921	92109	6.517,40	0,00	25.000,00	0,00	31.517,40	0,00
926	92601	0,00	0,00	45.517,40	0,00	45.517,40	0,00
926	92695	8.500,00	6.602,99	71.205,00	0,00	79.705,00	6.602,99
OGÓŁEM		32.427,17	9.926,62	172.492,16	513,80	204.919,33	10.440,42

IX. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	15.000,00	2.609,56	17,4
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	15.000,00	2.609,56	17,4
		069 0	Wpływy z różnych opłat	15.000,00	2.609,56	17,4

WYDATKI

Klasyfikacja	Treść	Plan na 2020 r.	z tego:		Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	z tego:		%
			wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
900 90095 § 6230	Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy Czarny Bór	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	- przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza - (art. 400a ust. 1 pkt 21)							
	-wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0
RAZEM		15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA ODBIÓR I GOSPODAROWANIE ODPADAMI ORAZ WYDATKI NIMI SFINANSOWANE

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			1.000.000,00	423.708,08	42,4
	90002	Gospodarka odpadami		1.000.000,00	423.708,08	42,4
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.000.000,00	423.708,08	42,4

WYDATKI

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2020 r.	w tym:	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	w tym:	%
				wydatki bieżące		wydatki bieżące	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		1.000.000,00	1.000.000,00	542.112,42	542.112,42	54,2
	90002	Gospodarka odpadami	1.000.000,00	1.000.000,00	542.112,42	542.112,42	54,2
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, /związane z obsługą administracyjną systemu gosp. odpadami/	48.815,00	48.815,00	21.477,81	21.477,81	44,0
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań, w tym:	951.185,00	951.185,00	520.634,61	520.634,61	54,7
		-wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych oraz tworzeniem i utrzymaniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych; wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym, oraz pozostałe wydatki związane z obsługą administracyjną systemu gospodarowania odpadami	951.185,00	951.185,00	520.634,61	520.634,61	54,7

XI. DOCHODY Z TYTUŁU WYDANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

DOCHODY:

Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			69.000,00	43.894,44	63,6
	75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>		69.000,00	43.894,44	63,6
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	69.000,00	43.894,44	63,6

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2020 r.	w tym: wydatki bieżące	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.	w tym: wydatki bieżące	%
851	OCHRONA ZDROWIA		82.450,39	82.450,39	11.165,57	11.165,57	13,5
	85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,0
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania narkomanii w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań (wydatki rzeczowe i zakup usług związanych z realizacją Programu)	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
	85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	75.450,39	75.450,39	11.165,57	11.165,57	14,8
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.203,00	25.203,00	9.246,06	9.246,06	36,7
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	50.247,39	50.247,39	1.919,51	1.919,51	3,8

Nadwyżka planowanych wydatków nad planowanymi dochodami w kwocie 13.450,39 zł wynika z rozliczenia niewykorzystanych do końca 2019 roku środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

XII. INFORMACJA O UDZIELONYCH DOTACJACH DLA JEDNOSTEK SEKTORA I DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W I PÓŁROCZU 2020 r.

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego	Rodzaj dotacji	Plan na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	%
1.	75075 § 2310	Gmina Stare Bogaczowice -Organizacja V Górskiego Półmaratonu z Flagą Na Tójgarbie	celowa	5.000,00	0,00	0,0
2.	75095 § 2319	Gmina Wałbrzych - IPAW	celowa	8.272,70	4.845,31	58,6
3.	75404 § 6170	Komenda Wojewódzka Policji we Wrocławiu - zakup radiowozu policyjnego	celowa	16.000,00	0,00	0,0
4.	80104 § 2900	Pobyt dzieci z terenu Gminy Czarny Bór, w placówkach przedszkolnych na terenie innych gmin	celowa	55.000,00	12.653,77	23,0
5.	80195 § 2310	Gmina Wałbrzych - zajęcia katechezy baptystycznej	celowa	3.150,00	600,54	19,1
6.	92116 § 2480	Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze	podmiotowa	810.000,00	320.000,00	39,5
OGÓŁEM:				897.422,70	338.099,62	37,7
w tym:						
-podmiotowe				810.000,00	320.000,00	39,5
-celowe				87.422,70	18.099,62	20,7

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2020 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r.	%
<u>Ochrona przeciwpożarowa i bezpieczeństwo publiczne</u>				<u>100.000,00</u>	<u>45.000,00</u>	<u>45,0</u>
1.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Borównie	celowa	15.000,00	7.500,00	50,0
2.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Czarnym Borze	celowa	21.000,00	10.500,00	50,0
3.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Grzędach	celowa	16.000,00	8.000,00	50,0
4.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Jaczkowie	celowa	22.000,00	11.000,00	50,0
5.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Witkowie	celowa	16.000,00	8.000,00	50,0
6.	75412.2820	-ochrona przeciwpożarowa i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	10.000,00	0,00	0,00
<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>				<u>150.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1.	90005.6230	Dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy	celowa	150.000,00	0,00	0,0
<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>				<u>40.000,00</u>	<u>25.000,00</u>	<u>62,5</u>
1.	92114.2360	-realizacja przedsięwzięć z zakresu edukacji kulturalnej	celowa	15.000,00	0,00	0,0
2.	92120.2720	Parafia Zwiastowania NMP w Witkowie -ochrona zabytków na terenie gminy	celowa	25.000,00	25.000,00	100,0
<u>Kultura fizyczna</u>				<u>230.000,00</u>	<u>106.000,00</u>	<u>46,1</u>
1.	92605	UKN Melafir Czarny Bór	celowa	75.000,00	75.000,00	100,0
2.	92605	SLZS SKALNIK Czarny Bór	celowa	10.000,00	7.000,00	70,0
3.	92605	KS LZS ISKRA Witków	celowa	15.000,00	10.000,00	66,7
4.	92605	Stowarzyszenie ATRAKCYJNI Czarny Bór	celowa	3.500,00	3.500,00	100,0
5.	92605	GLKS HUSARIA Grzędy	celowa	10.000,00	7.000,00	70,0
6.	92605	Stowarzyszenie KLUB SENIORÓW Witków	celowa	3.500,00	3.500,00	100,0
7.	92605	-kultura fizyczna i sport	celowa	113.000,00	0,00	0,0
OGÓŁEM:				520.000,00	176.000,00	33,8
w tym:						
-podmiotowe				0,00	0,00	0,0
-celowe				520.000,00	176.000,00	33,8

XIII. WYKAZ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

1. Prace społecznie użyteczne

Realizacja niniejszego zadania odbywała się na podstawie 2 porozumień zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy w Wałbrzychu:

- 8/20 RI.EM.6084-8/20 z dnia 19.05.2020 r. – 4 osoby
- 4/20 RI.EM.6084-4/20 z dnia 22.04.2020 r. – 4 osoby

Wartość przekazanego dofinansowania przez PUP w I półroczu – 790,50 zł.

2. IPAW

Na podstawie Porozumienia Międzygminnego z dnia 24.02.2015 r. Gminy tworzące Aglomerację Wałbrzyską postanowiły o utworzeniu jednostki obsługującej pod nazwą: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej” (IPAW), której zadaniem będzie obsługa Związku ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej. Koszty funkcjonowania IPAW pokrywane będą w 85% ze środków zewnętrznych, natomiast pozostałe 15% stanowiące wkład własny Stron Porozumienia z budżetów gminy tworzących Aglomerację Wałbrzyską, w odpowiedniej proporcji.

Kwota przekazanej dotacji dla Miasta Wałbrzycha w I półroczu 2020 roku na ten cel wyniosła 4.845,31 zł.

3. VI Górski Półmaraton z flagą na Trójkarbie

Na podstawie Porozumienia Międzygminnego nr 21/2020 z dnia 2 marca 2020 r., zmienionym Anekssem Nr 1 z dnia 29.05.2020 r. Gmina Czarny Bór prześle dotację w kwocie 5.000 zł Gminie Stare Bogaczowice na organizację zadania pod nazwą „V Górski Półmaraton z flagą na Trójkarbie”.

4. Pozimowe i letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy

Na realizację tego zadania Powiat Wałbrzyski zamierza przekazać Gminie dotację celową w kwocie 30.000 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr 83.WIP.7134.6.4.2020 zawartym dnia 20.03.2020 r. Wartość przekazanych środków do dnia 30.06.2020 r. – 12.000 zł.

5. Odbudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – dz. nr 189 w Witkowie

Na realizację tego zadania Samorząd Województwa Dolnośląskiego zamierza przekazać Gminie dotację celową w kwocie 340.200,00 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr MGW/122/2019 zwaną dnia 24.06.2019 r.

6. Odbudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Czarny Bór – Borówno-Witków

Na realizację tego zadania Samorząd Województwa Dolnośląskiego zamierza przekazać Gminie dotację celową w kwocie 189.960 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr MGW/89/2020 zwaną dnia 29.06.2020 r.

7. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 3367D w Witkowie

Na realizację tego zadania Powiat Wałbrzyski zamierza przekazać Gminie dotację celową w kwocie 50.000 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr 128.WIP.7013.8.2020 zwaną dnia 12.05.2020 r., zmienionym Anekssem Nr 1 z dnia 10.07.2020 r.

XIV. PODSUMOWANIE

W przedłożonej Państwu informacji przedstawiono najistotniejsze pozycje zadań i poszczególne kategorie dochodów i wydatków budżetu gminy. Szczegółowe dane liczbowe określają załączone do niniejszej informacji zestawienia tabelaryczne dotyczących wykonania zarówno planu dochodów jak i wydatków budżetowych za I półrocze 2020 roku.

Dokonując analizy przedstawionych w sprawozdaniu danych, można uznać, że sytuacja finansowa Gminy jest dobra. Należy w tym miejscu zauważyć, że pomimo trudności i ograniczeń jakie pojawiły się w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 w I półroczu 2020 roku realizacja planowanych dochodów, wydatków ukształtowała się na zadowalającym poziomie. W przypadku zadań inwestycyjnych większość nakładów finansowych będzie ponoszona w II półroczu br., z uwagi na planowany termin zakończenia robót. Ponadto efektywne zarządzanie poziomem zadłużenia umożliwia zapewnienie finansowania realizowanych inwestycji, przy relatywnie niskim zaangażowaniu środków przeznaczonych na obsługę długu, co nie zagraża płynności finansowej Gminy.

Przy dokonywaniu wydatków wzięto pod uwagę, z jednej strony konieczność zapewnienia odpowiedniej wysokości środków niezbędnych do prowadzenia działalności, a z drugiej strony zasadę racjonalności gospodarowania i dysponowania środkami publicznymi. Pozytywnie należałoby również ocenić fakt, że konstruując plan budżetu na 2020 rok udało się umiejscowić w nim najpilniejsze pozycje wynikające m.in. z postulatów i wniosków zgłoszonych na spotkaniach z mieszkańcami gminy, konsultacjach z sołtysami, biorąc pod uwagę hierarchię potrzeb i możliwości finansowe gminy.

Wójt Gminy Czarny Bór

/-/

Adam Górecki