

## 2.2. WYDATKI

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach budżetu przedstawia się następująco:

<b>Dział 010</b>	<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>
------------------	------------------------------

**Na plan 1.445.457,17 zł wydano 1.442.795,31 zł (99,8% planu), w tym:**

opłacono składkę na Izby Rolnicze (2% podatku rolnego; plan 49.400,00 zł) 46 775,14 zł

wniesiono roczną opłatę za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej dla przedsięwzięcia "Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Bisztynek" (plan 128,53 zł) 128,53 zł

**Z dotacji celowej na zadania zlecone** dokonano zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (plan 1.332.773,18 zł) 1 332 773,18 zł

wydano na obsługę zadania (2% od kwoty dokonanego zwrotu; plan 26.655,46 zł) 26 655,46 zł

W ramach wydatków majątkowych, wybudowano sieć wodociągową w miejscowości Sątopy, podłączając nieruchomość, która dotychczas nie miała wody z sieci (36.463,00 zł).

<b>Dział 500</b>	<b>HANDEL</b>
------------------	---------------

**Na plan 18.929,76 zł wydatkowano 16.145,55 zł (85,3%);** wydatki dotyczyły opłat za wywóz nieczystości z targowiska, oświetlenie oraz prowizji z tytułu pobierania opłaty targowej, a także opłaty stałej za usługi wodne wnoszonej do Wód Polskich.

<b>Dział 600</b>	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>
------------------	-----------------------------

**Na plan 1.285.167,79 zł wydano 1.181.473,03 zł (91,9% planu)**

Wydatki bieżące na utrzymanie dróg wyniosły w 2020 roku 411.072,51 zł, w tym środki funduszu sołeckiego stanowiły 72.238,60zł. Mimo ogromnych potrzeb remontowych, ze względu na ograniczenia wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych, Gmina nie może przeznaczyć większej kwoty na realizację tego zadania.

Zrealizowane wydatki w 2020 roku to:

sprzątanie ulic powiatowych w mieście oraz zimowe utrzymania drogi powiatowej do MZKPOK "Sękity" Sp. z o.o. z dotacji celowej otrzymanej z powiatu (plan 26.778,00 zł) 26 778,00 zł

zakup kruszywa w celu utwardzenia terenu przy Szkole Podstawowej w Sątopach w ramach dotacji z Gminy Sępopol, (plan 4.000,00 zł) 4 000,00 zł

wynagrodzenia i pochodne pracowników, wykonujących prace na drogach gminnych, ubezpieczenie i podatek od pojazdów drogowych, bhp, badania lekarskie, odpis na zfs (plan 131.484,52 zł) 123 240,72 zł

zakup materiałów na drogi gminne, paliwa i części do MAN-a i koparki, zakup znaków drogowych, zajęcie pasa drogowego, zakup i montaż dekoracji świątecznych i inne drobne usługi (plan 259.789,40 zł) 182 092,19 zł

zakup usług remontowych w zakresie naprawy sprzętu drogowego (plan 10.000,00 zł) 2 723,00 zł

W ramach wydatków bieżących wykonano profilowanie równiarką nawierzchni gruntowych dróg z uzupełnieniem ubytków kruszywem. Sukcesywnie odtwarzane są rowy przydrożne wraz z naprawą i przebudową przepustów pod korpusem dróg, udrażniano urządzenia melioracji szczegółowej w obrębie dróg i gruntów gminnych.

Wykonano remont cząstkowy nawierzchni bitumicznych i odnowiono pasy na przejściach dla pieszych. Ustawiono i uzupełniono znaki drogowe na terenie miasta i gminy Bisztynek, na skrzyżowaniach dróg z liniami kolejowymi. Wyremontowano i odnowiono elementy małej architektury na placach, skwerach i w parkach na terenie miasta.

**Wydatki funduszu sołectkiego bieżące:** na plan 73.115,87 zł wydano 72.238,60 zł (prace na drogach Sołectw Bisztynek, Dąbrowa, Grzęda, Łądek, Nowa Wieś Reszelska, Paluzy, Sułowo, Troksy, Troszkowo, Unikowo, Warmiany, Wozławki, Sątopy - Samulewo).

W ramach wydatków majątkowych, dzięki pozyskaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zakupiono nową koparkę kołową (688.123,50 zł, w tym środki RFIL 500.000,00 zł). Przebudowano ciągi piesze w Bisztyнку przy ul. Słonecznej 3A i 3B (44.525,83 zł), przebudowano w części ul. Kąpielową w Bisztyнку (37.751,19 zł) - łącznie wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły 770.400,52 zł.

<b>Dział 630</b>	<b>TURYSTYKA</b>
------------------	------------------

**Na plan 28.400,00 zł wydano 16.933,77 zł (57,6% planu).** Są to wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania Centrum Informacji Turystycznej (zakup materiałów, zakup oleju opałowego, energii, wody, ochrona obiektu, wywóz nieczystości stałych, opłaty za internet i telefony).

<b>Dział 700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>
------------------	--------------------------------

**Na plan 599.873,00 zł wydano 573.668,70 zł (95,6% planu).**

Wydatki bieżące wyniosły 340.416,54 zł i dotyczyły wyceny i inwentaryzacji mienia przeznaczonego do sprzedaży, podziałów i połączenia działek, wskazania punktów granicznych, opłat sądowych związanych z mieniem gminy i opłat za umieszczenie w prasie ogłoszeń o sprzedaży mienia, wydawanie decyzji o warunkach zabudowy (46.418,54 zł). Ponadto, zapłacono podatek od nieruchomości gminnych (293.998,00 zł).

W ramach wydatków majątkowych, wykonano elewację, dach i odwodnienie budynku świetlicy w Paluzach w ramach wydatków ze środków własnych (233.252,16 zł).

<b>Dział 710</b>	<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>
------------------	-----------------------------

**Na plan 81.000,00 zł wydatkowano 72.928,74 zł (90 % planu).** W ramach wydatków bieżących, w kwocie 30.800,00 zł, przeznaczono z dotacji przyznanej przez Wojewodę na utrzymanie grobów oraz cmentarzy wojennych - 1.500,00 zł, ze środków własnych na utrzymanie cmentarzy komunalnych - 22.000,00 zł oraz zrealizowano wydatki na I etap opracowania projektu planu zagospodarowania przestrzennego - 4.800,00 zł. W ramach wydatków majątkowych, przebudowano kolejną alejkę na Cmentarzu Komunalnym w Bisztyнку (42.128,74 zł).

<b>Dział 750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>
------------------	--------------------------------

**Na plan 3.770.759,32 zł wydano 3.411.985,42 zł (90,5% planu).**

Na funkcjonowanie Rady Miejskiej (plan 114.338,00 zł) wydano kwotę 94.811,01 zł, w tym diety, materiały niezbędne na sesje rady i komisje, opłaty za ksero w biurze rady oraz za oprogramowanie do uchwał rady, ponadto poniesiono opłaty za system do głosowania i transmisji wideo sesji Rady Miejskiej.

Na funkcjonowanie Urzędu (plan 3.000.261,07 zł) wydatkowano kwotę 2.812.798,82 zł, w tym:

wynagrodzenia i pochodne (plan 2.253.374,00 zł)	2 142 495,06 zł
zakup materiałów i wyposażenia, paliwa, środków czystości, druków, pieczęci, prenumeraty, sprzętu informatycznego, oprogramowania, tuszu i tonerów, papieru ksero (plan 85.950,00 zł)	67 349,83 zł
opłaty za energię i wodę w budynkach Urzędu (plan 73.300,00 zł)	71 501,22 zł
obsługa prawna, usługi pocztowe, ogłoszenia, monitoring budynku Urzędu, wywóz nieczystości, czynsz dzierżawny za ksero, koszty obsługi oprogramowania, koszty odnowienia podpisu elektronicznego, utrzymanie BIP-u. przeglądy budynku, drobne usługi, w tym naprawa ksero, wyrób pieczęci, RODO (plan 189.185,92 zł)	160 933,54 zł
dostęp do Internetu i opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe (plan 15.500,00 zł)	14 209,62 zł
wpłaty na PFRON (plan 56.350,00 zł)	52 397,00 zł
podróże służbowe (plan 4.100,00 zł)	1 658,87 zł
opłaty za ubezpieczenie budynków biurowych, mienia, pojazdów i kierowców, koszty postępowania egzekucyjnego (plan 44.600,00 zł)	44 548,82 zł
zakup artykułów spożywczych do sekretariatu (kawa, herbata, woda, ciastka, itp.) - plan 3.600,00 zł	1 796,64 zł
opłaty za szkolenia i inne koszty związane ze szkoleniami, w tym przejazdy i noclegi (plan 15.000,00 zł)	9 878,41 zł
pomoc finansowa dla Miasta Bartoszyce na dofinansowanie zadań w zakresie remontu magazynu Stacji Socjalnej działającej w strukturze Wydziału Kultury, Sportu, Współpracy i Rozwoju Urzędu Miasta w Bartoszycach (plan 1.000,00 zł)	1 000,00 zł
pozostałe wydatki - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, bhp pracowników, badania lekarskie, (plan 65.101,15 zł)	53 217,31 zł

Wydatki majątkowe wyniosły 191.812,50 zł i dotyczyły modernizacji pomieszczeń budynku użyteczności publicznej przy ul. Kościelnej 39 w Bisztyнку, obejmującej wydzielenie archiwum zakładowego i przygotowanie pomieszczeń biurowych USC i Ewidencji Ludności (90.000,00 zł) oraz zakupu urządzeń zabezpieczających przed atakami i włamaniami do sieci internet (22.632,00 zł), a także zakupu nowego samochodu osobowego Skoda (79.180,50 zł).

Wydatki wyodrębnione z wydatków Urzędu na wspólną obsługę jst, w związku z podjętą uchwałą Rady Miejskiej w Bisztyнку o obsłudze wspólnej Szkół, Przedszkola i Żłobka, wyniosły 271.570,75 zł, na plan 309.849,65 zł.

**Z dotacji celowej na zadania zlecone**, na plan 59.948,00 zł wydatkowano kwotę 53.948,00 zł, w tym:

w części wydatki na wynagrodzenia i pochodne w USC i ewidencji ludności, w zakresie działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej (34.623,00 zł)

wydatki na przeprowadzenie powszechnego spisu rolnego, w tym dodatki specjalne dla pracowników Gminnego Biura Spisowego (19.325,00 zł)

Na promocję Gminy zaplanowano 43.950,00 zł, a wydatkowano 26.044,07 zł, w tym:	
wydanie Biuletynu Informacyjnego	5 766,24 zł
zakupu kocyków z logo Gminy, w celu wręczenia nowonarodzonym mieszkańcom	5 270,55 zł
pozostałe wydatki, w tym ogłoszenia informacyjno - promocyjne, materiały reklamowe, zakup publikacji i innych materiałów promocyjnych	15 007,28 zł

Ze względu na stan epidemii, nie były realizowane wyjazdy studyjne, a działania promocyjne prowadzone były w ograniczonym zakresie.

Pozostała działalność - na plan 242.412,60 zł wydatkowano kwotę 152.812,77 zł, w tym:	
wynagrodzenia od umów zlecenia za dostarczenie podatnikom decyzji wymiarowych (plan 12.767,60 zł)	12 257,01 zł
diety sołtysów, wypłacane w formie ryczałtów miesięcznych (plan 37.200,00 zł)	37 200,00 zł
wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne wypłacone sołtysom za przyjmowanie i odprowadzanie do kasy Urzędu wpłat podatków (plan 16.000,00 zł)	13 396,00 zł
zakup materiałów, w tym prenumerata gazety sołeckiej, kwiaty na dożynki, materiały na organizację tygodnia Cittaslow (plan 17.450,00 zł)	2 291,07 zł
nagrody o charakterze szczególnym w konkursach wiązanych z dożynkami (plan 7.500,00 zł)	3 100,00 zł
realizacja III etapu procedury wyłonienia partnera do budowy składowiska odpadów w ramach PPP, analiza składników majątkowych w celu wniesienia aportu do Spółki Gminnej, wykonanie pater w celu wręczenia w ramach obchodów dożynek gminnych wyróżnionym rolnikom (plan 107.195,00 zł)	46 912,49 zł
opłaty za wpisy w księgach wieczystych dłużników gminnych hipotek (plan 5.000,00 zł)	2 400,00 zł
składki na ZGWM, Cittaslow, LGD, Związek Kętrzyński, a także ubezpieczenie majątku Gminy (plan 39.300,00 zł)	35 256,20 zł

<b>Dział 751</b>	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>
------------------	---

**Na plan 59.464,00 zł wydano 59.463,99 zł (100% planu);** środki w tym dziale pochodzą z dotacji na zadania zlecone; wydatkowana kwota przeznaczona została na prowadzenie rejestru wyborców (1.320,00 zł) oraz przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP (58.143,99 zł).

<b>Dział 754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>
------------------	---

<b>Na plan 422.599,00 zł wydano 340.695,12 zł (80,6% planu);</b> wydatki w tym dziale to:	
ryczałty komendanta OSP, kierowców wozów bojowych oraz za udział w akcjach (plan 131.839,00 zł)	118 301,57 zł
zakup materiałów i środków czystości do budynków OSP, paliwa do wozów bojowych, części samochodowych, mundurów, ubrań ochronnych, prenumerata czasopism strażackich, nagrody w konkursach strażackich (plan 57.300,00 zł)	56 590,68 zł
zakup rękawic pożarniczych ze środków pozyskanych z Powiatu Bartoszyckiego (plan 2.500,00 zł)	2 500,00 zł

opłaty za energię i wodę w strażnicach (plan 63.500,00 zł)	56 267,65 zł
pozostałe usługi - za ścieki, przeglądy, drobne remonty i naprawy sprzętu, przeglądy sprzętu (plan 52.500,00 zł)	30 144,74 zł
opłaty za ubezpieczenie pojazdów, kierowców i drużyn OSP (plan 15.500,00 zł)	13 985,00 zł
dofinansowania poprzez Fundusz Wsparcia Komendzie Powiatowej Policji kosztów wyżywienia funkcjonariuszy skierowanych na adaptację zawodową (plan 8.460,00 zł)	5 951,26 zł
wykonanie maseczek w ramach zarządzania kryzysowego (plan 1.174,25 zł)	1 174,25 zł
zakup żeli antybakteryjnych, maseczek przyłbic, osłon plexi, termometrów, materacy i śpiworów, ozonatora w ramach zarządzania kryzysowego, w związku z przeciwdziałaniem Covid-19 (plan 23.825,75 zł)	14 779,97 zł

Wydatki majątkowe wyniosły 41.000,00 zł na plan 66.000,00 zł. Dofinansowano zakup lekkiego samochodu operacyjnego z napędem 4x4 dla Komendy PSP w Bartoszykach (20.000,00 zł), przeprowadzono badania archeologiczne, niezbędne do wykonania dokumentacji projektowej termomodernizacji OSP w Bisztyнку (10.000,00 zł), zakupiono wyważarkę hydrauliczną do drzwi dla OSP w Bisztyнку z dofinansowaniem Marszałka Województwa Warmińsko - Mazurskiego (środki własne to 6.000,00 zł, a dofinansowanie to 5.000,00 zł).

<b>Dział 757</b>	<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>
------------------	----------------------------------

**Na plan 271.132,84 zł wydano 236.828,26 zł (87,3 planu);** wydatki dotyczyły spłaty odsetek od kredytów z BOŚ, BS, BGK, SGB-Bank, Bank-BPS.

<b>Dział 758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>
------------------	--------------------------

**Na plan 81.302,00 zł wydatkowano 7.607,95 zł (9,4 % planu).** Wydatki te to prowizje od wpłat i wypłat gotówkowych, wydatki wynikające z zaokrąglenia podatku VAT. W dziale tym pozostała niewykorzystana rezerwa ogólna w kwocie 600,00 zł i rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 70.100,00 zł.

<b>Dział 801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>
------------------	-----------------------------

**Na plan 9.562.695,78 zł wydano 8.448.149,83 zł (88,3% planu); w tym:**

**Szkoły podstawowe** - na plan 6.413.775,73 zł zrealizowano wydatki w kwocie 6.045.160,68 zł, w tym:

wynagrodzenia i pochodne (plan 5.235.522,75 zł)	4 892 104,46 zł
dotatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie, podróże służbowe, szkolenia (plan 557.730,73 zł)	535 010,45 zł
zakup materiałów biurowych, środków czystości, tonerów, druków, materiałów budowlanych do drobnych prac remontowych, mebli i wyposażenia do szkół, żaluzji (plan 96.296,00 zł)	96 274,62 zł
opłaty za energię i wodę do budynków szkół (plan 263.855,00 zł)	263 362,16 zł
drobne prace remontowe w szkołach - konserwacja windy, kserokopiarek, naprawy komputerów i sieci komputerowych (plan 17.837,00 zł)	16 964,01 zł

prenumerata prasy, monitoring, usługi pocztowe, wywóz nieczystości, kontrole stanu technicznego budynków, badania kontrolne kotłów gazowych, prowizje bankowe, ubezpieczenie mienia, RODO (plan 88.169,00 zł)	87 416,79 zł
dostęp do internetu i opłaty za telefon (plan 4.328,00 zł)	4 327,04 zł
zakup pomocy naukowych i książek ze środków własnych (plan 8.230,00 zł)	7 966,82 zł
zakup laptopów i tabletów do nauki zdalnej w ramach programów "Zdalna szkoła" i "Zdalan szkoła +", na co pozyskano środki unijne w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa	126 777,33 zł

W ramach programów "Zdalna szkoła" i "Zdalan szkoła +" zakupiono 39 laptopów, w tym do ZSP w Bisztynku - 22 i do SP w Sątopach - 17, zakupiono także 2 tablety, w tym do ZSP W Bisztynku - 1 i do SP w Grzędzie - 1.

Wydatki majątkowe dotyczyły przygotowania dokumentacji projektowej w zakresie urządzenia oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Sątopach, na co wydatkowano 14.957,00 zł.

**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - na plan 178.841,04 zł zrealizowano wydatki w kwocie 158.423,82 zł, w tym:

wynagrodzenia i pochodne (plan 161.435,09 zł)	142 302,27 zł
dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (plan 14.336,95 zł)	13 166,83 zł
zakup materiałów, usług i pomocy dydaktycznych - plan ogółem 3.069,00 zł	2 954,72 zł

Oddziały przedszkolne funkcjonują przy Szkołach Podstawowych w Grzędzie i Sątopach - na realizację tego zadania gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 6.226,17 zł, tak więc ze środków własnych gminy wydatki na to zadanie wyniosły 152.197,65 zł.

**Przedszkola** - wydatki dotyczyły Przedszkola Samorządowego w Bisztynku przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Bisztynku; na plan 907.227,67 zł zrealizowano wydatki w kwocie 764.484,07 zł, w tym:

wynagrodzenia i pochodne, umowy zlecenia (plan 755.430,00 zł)	619 255,66 zł
dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie, podróże służbowe, szkolenia (plan 62.055,67 zł)	58 935,27 zł
zakup materiałów biurowych, w tym materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych, środków czystości, pomocy naukowych (plan 21.946,00 zł)	21 943,41 zł
opłaty za energię, wodę i gaz (plan 23.840,00 zł)	23 664,11 zł

opłaty telekomunikacyjne, usługi pocztowe, prenumerata, usługi kominiarskie, wywóz odpadów, prowizje bankowe, konserwacja windy, ubezpieczenie mienia, RODO (plan 7.657,00 zł)	7 321,77 zł
--	-------------

dostęp do internetu i opłaty za telefon (plan 2.099,00 zł)	2 095,27 zł
--	-------------

sfinansowanie pobytu dzieci w przedszkolach publicznych w Gminie Jeziorany, Kolno, Reszel - zgodnie z ustawą o systemie oświaty, Gmina Bisztynek zobowiązana jest dofinansować koszty utrzymania dzieci w przedszkolach poza Gminą Bisztynek (plan 34.200,00 zł).	31 268,58 zł
---	--------------

Na realizację wychowania przedszkolnego gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 93.248,42 zł. Po wyłączeniu dotacji, ze środków własnych gminy wydatki na to zadanie wyniosły 671.235,65 zł.

**Inne formy wychowania przedszkolnego** - wydatki dotyczyły Punktu Przedszkolnego w Sątopach; na plan 141.498,73 zł zrealizowano wydatki w kwocie 136.731,77 zł, w tym:

wynagrodzenia i pochodne (plan 114.266,97 zł)	109 796,96 zł
dotatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (plan 8.613,76 zł)	8 502,91 zł
zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości, pomocy dydaktycznych (plan 5.118,00 zł)	5 113,26 zł
opłaty za energię i wodę (plan 8.000,00 zł)	7 844,74 zł
wywóz nieczystości, utrzymanie części wspólnych nieruchomości, usługi remontowe w zakresie remontu szatni i instalacji odgromowej (plan 5.500,00 zł)	5 473,90 zł

Na realizację wychowania przedszkolnego w ramach innych form gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 33.468,25 zł, tak więc ze środków własnych gminy wydatki na to zadanie wyniosły 103.263,52 zł.

**Dowozy uczniów** - na plan 380.327,00 zł wydatkowano 270.051,62 zł - wydatki dotyczyły dowozu dzieci i młodzieży do szkół na terenie Gminy oraz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Miasta i Gminy Bisztynek do odpowiednich ośrodków. Wykonanie planu na poziomie 71% wynikało z nierealizowania dowozów we wszystkich miesiącach, w związku z epidemią Covid-19.

**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** na plan 39.594,00 zł wydatkowano 39.489,41; wydatki tego rozdziału dotyczyły dofinansowania dokształcania nauczycieli, zakupu materiałów i wyposażenia, organizacji konferencji, delegacji związanych z dokształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli.

**Stołówki szkolne** na plan 522.084,04 zł wydatkowano 449.796,43 zł; wydatki tego rozdziału dotyczyły wypłaty wynagrodzeń i pochodnych, funduszu socjalnego oraz badań lekarskich pracowników stołówek, zakupu wyposażenia, środków czystości do stołówek, zakupu energii. Mimo, iż w 2020 roku, ze względu na Covid-19, przygotowywanych było znacznie mniej posiłków, wydatki bieżące wykonane zostały na poziomie 86,2% - w większości są to wydatki "sztywne", gdyż dotyczą wynagrodzeń pracowników kuchni z tytułu umów o pracę, zawartych na czas nieokreślony. Wydatki z tytułu wynagrodzeń stanowiły 418.200,78 zł.

**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych oraz w szkołach podstawowych** na plan 269.767,76 zł wydatkowano 92.918,13 zł.

Tego rodzaju wydatki wyodrębnione są w budżecie Gminy od 2015 roku, w związku z wyodrębnieniem subwencji oświatowej na realizację wymienionych zadań i ograniczeniem subwencji na bieżące funkcjonowanie placówek oświatowych. W poszczególnych placówkach oświatowych objęci są edukacją przedszkolną i szkolną uczniowie o różnym stopniu niepełnosprawności, posiadający stosowne orzeczenia, wykazani przez dyrektorów poszczególnych placówek w Systemie Informacji Oświatowej.

Wydatki dotyczyły nauczania indywidualnego i zajęć dodatkowych dla uczniów posiadających stosowne orzeczenie.

**Z dotacji celowej na zadania zlecone** zakupiono podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe i wydano 1% na realizację zadania (plan 47.155,76 zł)- wydatkowano 47.155,76

**Pozostała działalność** na plan 662.424,05 zł wydatkowano 443.938,14 zł, w tym:

praca komisji dotyczącej awansu zawodowego nauczyciela z Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Bisztyнку (plan 400,00 zł) 400,00 zł

realizacja w szkołach projektu "Klucz do kmpetencji - wsparcie kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych z Gminy Bisztynek" (plan 662.024,05 zł) 443 538,14 zł

Niewykorzystane w 2020 roku środki z tytułu projektu "Klucz do kmpetencji - wsparcie kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych z Gminy Bisztynek" w wysokości 218.485,91 zł przeniesione zostały do wydatkowania w budżecie na 2021 rok.

<b>Dział 851</b>	<b>OCHRONA ZDROWIA</b>
------------------	------------------------

**Na plan 80.000,00 zł wydano 61.268,96 zł (76,6% planu);** wydatki dotyczyły realizacji zadań własnych i zadań zleconych.

**W zakresie realizacji zadań własnych,** na plan 79.400.00 zł wydatkowano 60.818,96 zł - wydatki dotyczyły realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii. Zrealizowane zostały na poziomie tylko 68,8%, gdyż ze względu na stan epidemii, planowane w części zamierzenia nie odbyły się.

**W zakresie realizacji zadań zleconych,** na plan 600,00 zł wydatkowano 450,00 zł - wydatki dotyczyły wydawania decyzji o objęciu ubezpieczeniem zdrowotnym.

<b>Dział 852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>
------------------	------------------------

**Na plan 2.904.273,01 zł wydano 2.739.800,36 zł (94,3% planu);** wydatki dotyczyły realizacji zadań własnych ze środków własnych i z dotacji na zadania własne oraz zadań zleconych.

**W zakresie realizacji zadań własnych ze środków własnych,** na plan 2.036.052,01 zł wydatkowano 1.876.436,91 zł.

**W zakresie realizacji zadań własnych z dotacji na zadania własne,** na plan 866.001,00 zł wydatkowano 861.159,70 zł.

Poniesione wydatki na zadania własne w łącznej kwocie 2.737.596,61 zł to:

opłaty za pobyt mieszkańców Gminy Bisztynek w Domach Pomocy Społecznej (plan 650.000,00 zł) 620 626,09 zł

wypłata zasiłków stałych, celowych, okresowych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia (plan 606.581,90 zł) 598 860,43 zł

składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia lub uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (plan 36.901,00 zł) 36 448,61 zł

wypłata dodatków mieszkaniowych (plan 190.000,00 zł) 179 395,43 zł



wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne pracowników MOPS (plan 765.118,00 zł)	715 456,29 zł
zakup materiałów i wyposażenia oraz usług przez MOPS, zakup energii, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i akcesoriów komputerowych, zakup wody, prowizje bankowe, usługi transportowe, telekomunikacji, dostęp do internetu, ubezpieczenie mienia, RODO (plan 171.350,00 zł)	138 246,80 zł
renowacja schodów wewnętrznych w nowej siedzibie MOPS (plan 35.000,00 zł)	26 500,00 zł
pozostałe wydatki - środki BHP i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, badania lekarskie, delegacje, szkolenia (plan 35.582,51 zł)	27 966,80 zł
wydatki na usługi opiekuńcze, świadczone przez MOPS dla mieszkańców Miasta i Gminy (plan 103.968,81 zł)	98 430,57 zł
dożywianie uczniów w szkołach w ramach programu "Posiłek w domu i w szkole", w tym dowozy posiłków (plan 150.000,00 zł)	150 000,00 zł
opłata za zapewnienie opieki bezdomnym w schronisku w Bartoszycach	3 336,00 zł
40% kosztów prac społecznie użytecznych - pozostałe 60% finansowane jest przez Powiat (plan 30.000,00 zł)	21 831,80 zł
organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w formie teleopieki w 2020 roku z dofinansowaniem z samorządu województwa warmińsko – mazurskiego (plan 6.407,10 zł, w tym dofinansowanie 2.750,00 zł)	6 407,10 zł
realizacja nowego programu rządowego Wspieraj Seniora (plan 17.192,00 zł)	16 239,00 zł
realizacja projektów "miękkich" "Poprawa dostępności usług społecznych - działalność podmiotowa" edycja 1 i 2 i "Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej - działalność podmiotowa" edycja 1 i 2 (plan 97.851,69 zł)	97 851,69

Na przestrzeni całego roku programem dożywiania objęto 378 osób, 100 osób skorzystało z posiłków, w tym w stołówkach szkolnych 65 uczniów (szkoły podstawowe i szkoły średnie), w przedszkolu i klasach „0” - 28 dzieci oraz 1 osoba dorosła. Dodatkowo 7 osób dorosłych korzystało z posiłków za pełną odpłatnością. Pozostałe osoby otrzymały zasiłki na zakup żywności. Wypłacono 590 zasiłków dla 152 rodzin. Posiłki są przygotowywane przez kuchnię przy ZSP w Bisztyнку. Do szkół w Sątópach i Grzędzie posiłki są dowożone.

Opłaty za pobyt mieszkańców Gminy Bisztynek w Domu Pomocy Społecznej finansowane są ze środków własnych Gminy (w niewielkim zakresie finansują pobyt w Domach Pomocy Społecznej sami podopieczni). Pełny koszt pobytu w domu pomocy społecznej jest uzależniony od rodzaju domu i wynosił w roku 2020: za DPS w Szczurkowie (2 osoby)- 4.159 zł, DPS w Bartoszycach (5 osób) - 3.906 zł, DPS w Olsztynku (5 osób) – 3.451 zł, DPS w Ryjewie (1 osoba) – 4.133 zł, DPS w Szczytnie (2 osoby) – 3.764,30zł, DPS w Węgorzewie (1 osoba) - 3.801zł , DPS w Jezioranach (1 osoba) – 3.632 zł, DPS w Kamińsku (1 osoba) - 4.775 zł, GDPS w Kamińsku (1 osoba) - 3.560 zł, DPS w Barczewie (1 osoba) -3.299zł. DPS Elbląg - 3.693 zł. W ciągu roku 2020 w DPS przebywało 21 osób , na koniec roku pozostało 19 osób.

Wydatki za pobyt mieszkańców Gminy Bisztynek w Domach Pomocy Społecznej (po pomniejszeniu o wpłaty) na przestrzeni ostatnich lat przedstawiają się następująco:

	2016	2017	2018	2019	2020
opłaty za pobyt mieszkańców Gminy Bisztynek w Domu Pomocy Społecznej po pomniejszeniu o wpłaty podopiecznych	314 696,92	405 293,40	472 577,38	524 420,16	589 488,41

Celem projektu "Poprawa dostępności usług społecznych - działalność podmiotowa" jest zwiększenie dostępności usług społecznych dla 24 rodzin (ok.80 osób) mieszkających na obszarze rewitalizowanym, zagrożonych ryzykiem ubóstwa lub wykluczenia społecznego, w których występują problemy wychowawcze, niezaradność w prowadzeniu gospodarstwa domowego i opieki nad osobami zależnymi. Projekt jest realizowany dla 2 grup w okresie od 01.08.2019 r. do 30.08.2021 r. Zaplanowano usługi społeczne w formie indywidualnej diagnozy rodziny, zajęć indywidualnych i grupowych oraz pracy socjalnej. Uczestnicy są w różnym wieku - wsparciem zostaną objęci wszyscy członkowie rodziny, zarówno osoby dorosłe jak i dzieci. Warsztaty to przede wszystkim trening twórczej aktywności, warsztaty opieki nad osobami z niepełnosprawnościami, warsztaty wyjazdowe, warsztaty zdrowego życia, indywidualne i grupowe zajęcia ze specjalistami – psycholog, prawnik, coach rodziny. Wsparcie jest udzielane w zrewitalizowanej siedzibie MOPS-u w Bisztyнку, jak również – w miarę możliwości – w miejscu zamieszkania uczestników.

Projekt jest realizowany w partnerstwie z Fundacją „Aktywność i Nowoczesność” z Olsztyna. Ogólna wartość projektu na realizację dwóch edycji wynosi 828 840 zł. (dofinansowanie UE 94,98%).

Celem projektu "Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej - działalność przedmiotowa" było zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej 30 młodych mieszkańców Bisztyńka, zagrożonych ryzykiem ubóstwa lub wykluczenia społecznego (w wieku powyżej 18 lat), w tym osoby bezrobotne, wobec których zastosowanie wyłącznie instrumentów i usług rynku pracy jest niewystarczające i istnieje konieczność zastosowania w pierwszej kolejności usług aktywnej integracji o charakterze społecznym. W ramach Klubu było realizowane wsparcie indywidualne, zajęcia grupowe, kursy i szkolenia zawodowe oraz praca socjalna. Projekt był realizowany dla 2 grup w okresie od 01.10.2019 r. do 30.09.2020r. w zrewitalizowanej Bramie Lidzbarskiej.

Projekt był realizowany w partnerstwie z Fundacją „Aktywność i Nowoczesność” z Olsztyna. Ogólna wartość projektu na realizację dwóch edycji wyniosła 539 977,49 zł (dofinansowanie UE 95%)

**W zakresie realizacji zadań zleconych**, na plan 2.220,00 zł wydatkowano 2.203,75 zł, przy czym wydatki obejmowały wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi zadania.

<b>Dział 854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>
------------------	--------------------------------------

**Na plan 145.583,62 zł wydano 130.168,96 zł (89,4 % planu), w tym**

utrzymanie świetlicy w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Bisztyнку, a w szczególności wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych (plan 85.183,62 zł)

74 398,49 zł

**Ze środków własnych** - wypłata 10% stypendiów socjalnych i zasiłków szkolnych w ramach edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów najuboższych - plan 10.000,00 zł 5 577,05 zł

**Z dotacji na zadania własne** - wypłata stypendiów socjalnych i zasiłków szkolnych w ramach edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów najuboższych (plan 50.400,00 zł) 50 193,42 zł

W roku 2020 złożono 57 wniosków na stypendia szkolne i 1 wniosek na zasiłek szkolny. Wszystkie wnioski załatwiono pozytywnie. Łącznie na stypendia szkolne wydano 55.150,47 zł oraz 620 zł na zasiłek szkolny. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, stypendium szkolne może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie. Kryterium uprawniające do ubiegania się o stypendium szkolne od 1 października 2018 roku uległo zmianie i obecnie wynosi 528 złotych miesięcznie na osobę w rodzinie ucznia. Kwota przyznanego stypendium uzależniona była głównie od wydatków jakie ponosi uczeń w związku z edukacją. Biorąc powyższe pod uwagę, wysokość stypendium szkolnego kształtowała się w granicach od 100 do 150 złotych miesięcznie na ucznia. Najczęściej stypendia przeznaczane były na zakup plecaków szkolnych, odzieży sportowej niezbędnej do realizacji zajęć wychowania fizycznego, podręczników, zeszytów, przyborów szkolnych, stroju galowego, dojazdu do szkoły i opłaty abonamentowe za internet. Zasiłek szkolny jest przyznawany uczniowi znajdującemu się przejściowo w trudnej sytuacji materialnej z powodu zdarzenia losowego.

<b>Dział 855</b>	<b>RODZINA</b>
------------------	----------------

**Na plan 10.059.305,32 zł wydano 9.972.737,27zł (99,1% planu);** wydatki dotyczyły realizacji zadań własnych ze środków własnych i z dotacji na zadania własne oraz zadań zleconych.

**W zakresie realizacji zadań własnych ze środków własnych,** na plan 355.988,57 zł wydatkowano 310.948,04 zł.

**W zakresie realizacji zadań własnych z dotacji na zadania własne,** na plan 29.631,75 zł wydatkowano 29.631,75 zł.

Poniesione wydatki na zadania własne w łącznej kwocie 340.579,79 zł to:

wydatki za egzekucję od dłużników zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego (plan 22.000,00 zł) 20 077,05 zł

za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych (plan 75.000,00 zł) 64 686,07 zł

za zatrudnienie asystenta rodziny i kordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, w tym delegacje asystenta (plan 56.521,25 zł) 39 900,79 zł

wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem żłobka (plan 204.767,32 zł) 189 848,04 zł

zwrot dotacji z tytułu świadczeń pobranych przez podopiecznych w latach ubiegłych w nadmiernej wysokości (plan 22.000,00 zł) 20 736,09 zł

Ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej nałożyła na gminę obowiązek pokrywania części kosztów związanych z pobytem dzieci w pieczy zastępczej: 10% kosztów utrzymania w pierwszym roku pobytu, 30% w drugim roku i 50% w trzecim roku pieczy zastępczej. Ogółem w roku 2020 w pieczy zastępczej przebywało 16 dzieci. W wielofunkcyjnej placówce opiekuńczo-wychowawczej przebywa 2 dzieci, rodzinach zastępczych niespokrewnionych - 5 dzieci, w rodzinach zastępczych spokrewnionych - 9 dzieci). Pełny koszt utrzymania jednego dziecka w pieczy wynosi od 694 zł (w rodzinie) do 5.967 zł (w placówce opiekuńczo-wychowawczej).

Wydatki majątkowe wyniosły 5.331,75 zł i dotyczyły zwrotu w części dotacji uzyskanej w 2017 roku na utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w związku z nieosiągnięciem w każdym miesiącu 2019 roku obsady co najmniej 12 miejsc w Żłobku Miejskim w Bisztynku. Uzyskując dofinansowanie na prace adaptacyjne, Gmina zobowiązała się do wykorzystania przynajmniej 75 % utworzonych miejsc, to jest w każdym miesiącu powinno być przynajmniej 12 dzieci korzystających. Nie spełnienie powyższego wymogu w okresie 5 lat wiąże się z koniecznością proporcjonalnego zwrotu uzyskanej w 2017 roku dotacji na prace adaptacyjne.

**W zakresie realizacji zadań zleconych**, na plan 9.671.985,00 zł wydatkowano 9.630.457,48 zł, przy czym wydatki obejmowały:

świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz zaliczki alimentacyjne (plan 3.557.280,00 zł)	3 532 675,34 zł
wynagrodzenie i pochodne od pracowników realizujących świadczenia oraz zakup materiałów, w części pokrywane środkami z dotacji (plan 102.471,00 zł)	101 909,72 zł
świadczenie wychowawcze 500,00 zł na każde dziecko, realizacja programu za życiem (plan 5.686.000,00 zł)	5 673 605,07 zł
wynagrodzenie pracowników realizujących świadczenie wychowawcze w części pokrywane środkami z dotacji (plan 48.745,00 zł)	48 745,00 zł
realizacja zadania związanego z przyznaniem Karty Dużej Rodziny (plan 273,00 zł)	225,89 zł
składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (plan 69.976,00 zł)	66 666,46 zł
wypłata świadczenia "wyprawka szkolna" oraz obsługa zadania (plan 207.240,00 zł)	206 630,00 zł

<b>Dział 900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>
------------------	--

**Na plan 2.174.976,64 zł wydano 1.861.256,25 zł (85,6% planu);** wydatki w tym dziale to:

wydatki związane z wywozem odpadów stałych z nieruchomości zamieszkałych, zgodnie z przejęciem przez gminy zadania dotyczącego gospodarki odpadami, w tym obsługa zadania (plan 1.233.500,00 zł)	1 084 266,52 zł
zakup materiałów, w tym roślin, narzędzi oraz paliwa w celu urządzenia i utrzymania zieleni w mieście, koszenie trawników (plan 36.450,00 zł)	31 620,83 zł
opłaty za oświetlenie ulic oraz konserwację oświetlenia (plan 243.051,00 zł)	218 813,39 zł
opłaty za zakup monitora i eksploatację systemu monitoringu jakości powietrza (plan 4.107,00zł)	3 672,21 zł
opłaty za schronisko dla zwierząt (plan 39.600,00 zł)	25 137,49 zł
zakup materiałów, w tym przede wszystkim zakup karmy dla zwierząt i materiałów do akcji sprzątania świata (plan 4.000,00zł)	3 553,40 zł
naprawa instalacji OZE w ramach środków z odszkodowania (plan 3.505,89 zł)	3 505,89 zł
usługi weterynaryjne, transport padliny, opłata za usługę zarządzania energią (plan 26.400,00 zł)	16 810,12 zł

usuwanie folii rolniczej w ramach środków pozyskanych z NFOŚiGW (plan 64.062,09 zł) 64 062,09 zł

wydatki bieżące funduszu sołeckiego (plan 182.300,66 zł) 170 438,64 zł

Zrealizowane wydatki bieżące obejmowały wydatki związane z urządzeniem i utrzymaniem terenów rekreacyjnych i zielonych w poszczególnych sołectwach, wykonania tablic, przeglądy placów zabaw, zakup kosiarek i paliwa do nich.

Wydatki majątkowe:

Wykonano sieć wodociągową i kanalizacyjną przy ul. Obwodowej w Bisztynku (plan 325.000,00 zł) 224 853,67 zł

Wykonano dokumentację projektową budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej terenu inwestycyjnego w Bisztynku (plan 100.000,00 zł) 8 241,00 zł

Wykonano dokumentację umożliwiającą renowację fontanny przy Pl. Wolności w Bisztynku, na co przewiduje się uzyskanie dofinansowania z LGD "Warmiński Zakątek" (plan 7.000,00 zł) 6 281,00 zł

W ramach funduszu sołeckiego, Sołectwo Sątopy - Samulewo kontynuowało budowę wiaty biesiadnej (28.874,99 zł) oraz rozpoczęło prace związane z budową siłowni (3.690,00 zł), Sołectwo Wojkowo urządziło siłownię (11.299,90 zł), a Sołectwo Wozławki rozbudowało plac zabaw (18.932,40 zł). 62 797,29 zł

Zgodnie z przepisami, system gospodarki odpadami powinien w całości być finansowany przez wytwarzających odpady. W roku 2020 wpływy z tego tytułu od mieszkańców wyniosły 1.058.842,10 zł, a wydatki wyniosły 1.084.266,52 zł, tak więc w 2020 roku, mimo wzrostu stawek opłat dla mieszkańców, nie udało się zbilansować zadania. Wydatki w wysokości 25.424,42 zł sfinansowane zostały innymi środkami, a nie pochodzącymi z opłat wnoszonych przez mieszkańców.

<b>Dział 921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>
------------------	---

**Na plan 899.989,73 zł wydano 891.939,70 zł (99,1% planu), wydatki w tym dziale to:**

**Dotacja dla Ośrodka Kultury** - w ramach wydatków bieżących na plan 524.946,00 zł zrealizowano 524.946,00 zł;

**Dotacja dla Biblioteki** - w ramach wydatków bieżących na plan 265.041,00 zł zrealizowano 265.041,00 zł

Zakup energii elektrycznej do świetlic wiejskich, wywóz ścieków płynnych ze świetlic, zakup materiałów do świetlic, w szczególności z dochodów uzyskanych z wynajmu - na plan 20.500,00 zł zrealizowano 16.124,88 zł.

Udzielono dotację na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytku wpisanym do rejestru dla Parafii Wozławki - na plan 25.000,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 25.000,00 zł.

Wydatki bieżące funduszu sołeckiego - na plan 53.953,15 zł wydano 50.278,82 zł.

Zrealizowane wydatki bieżące obejmowały dalsze remonty świetlic, zakup wyposażenia do nich, utrzymania świetlic, wywozu nieczystości, przeglądów.

W ramach wydatków majątkowych, udzielono pomocy finansowej Gminie Sępopol na dofinansowanie realizacji zadania "Remont modernizacyjny stacyjny w miejscowości Stopki, gmina Sępopol" w wysokości 4.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych z funduszu sołectkiego, w 2020 roku kontynuowano prace związane z budową świetlicy w Sątopach (plan 6.549,58 zł) - wydatkowano 6.549,00 zł.

<b>Dział 926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>
------------------	---------------------------------

**Na plan 128.625,60 zł wydano 110.493,23 zł (85,9% planu); wydatki w tym dziale to:**

dotacje dla klubu sportowego REDUTA i dla harcerzy na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu (plan 36.000,00 zł)	35 997,34 zł
wydatki na sport masowy (plan 9.700,00 zł)	2 304,90 zł
utrzymanie "Orlika", w tym płace i pochodne pracownika zatrudnionego w ramach umowy zlecenia i drobne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem, w tym oświetlenie boisk (plan 39.525,60 zł)	29 029,56 zł
utrzymanie stadionu przez ZGKiM (plan 29.000,00 zł)	29 000,00 zł

Wydatki bieżące funduszu sołectkiego - na plan 14.400,00 zł wydano 14.161,43 zł.

Zrealizowane wydatki bieżące obejmowały utrzymanie i urządzenie terenów sportowych w Sołectwach.