



## *Informacja o:*

- *przebiegu wykonania budżetu Gminy Zbiczno*
- *kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej*
- *przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury*

*za I półrocze 2020 roku*

# I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zbiczno za I półrocze 2020r.

**Budżet gminy Zbiczno na 2020 rok** został uchwalony 9 grudnia 2019 roku Uchwałą Rady Gminy Zbiczno Nr XVI/109/2019 w wysokości:

1. Dochody - 22.144.106,76 zł,  
w tym:
  - a) bieżące - 21.723.912,00 zł
  - b) majątkowe - 420.194,76 zł  
w tym:
    - sprzedaż majątku - 70.000,00 zł
2. Wydatki - 22.144.106,76 zł  
w tym:
  - a) bieżące - 21.032.538,99 zł
  - b) majątkowe - 1.111.567,77 zł
3. Przychody - 901.215,00 zł.
4. Rozchody - 901.215,00 zł.

W okresie do 30 czerwca budżet został zmieniony pięciokrotnie uchwałami Rady Gminy oraz trzynastokrotnie zarządzeniami Wójta Gminy. W wyniku tych zmian dochody zwiększone zostały o kwotę 1.570.997,45 zł, a wydatki zwiększone zostały o sumę 1.946.997,45 zł. Kolejne zmiany budżetu przedstawiały się następująco:

- Uchwała Nr XVIII/128/2020 Rady Gminy z 7 stycznia 2020r. spowodowała tylko zmianę formy zakupu środka trwałego oraz zmianę nazwy zadania majątkowego,
- Zarządzenie Nr 119/2020 Wójta Gminy z 9 stycznia 2020r. zmieniło planowane wydatki w ramach działów,
- Zarządzenie Nr 122/2020 Wójta Gminy z 30 stycznia 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 282,32 zł,
- Uchwała Nr XIX/130/2020 Rady Gminy z 24 lutego 2020r. zwiększyła dochody o 237.336,68 zł oraz zwiększyła wydatki o 449.336,68 zł,
- Zarządzenie Nr 132/2020 Wójta Gminy z 9 marca 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 18.071,50 zł,
- Zarządzeniem Nr 133/2020 Wójta Gminy z 12 marca 2020r. rozdysponowano rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe,
- Uchwała Nr XX/140/2020 Rady Gminy z 23 marca 2020r. zwiększyła dochody o 3.171,00 zł, natomiast wydatki o 18.171,00 zł,
- Zarządzenie Nr 137/2020 Wójta Gminy z 31 marca 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 47.400,00 zł,
- Zarządzenie Nr 138/2020 Wójta Gminy z 1 kwietnia 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 49.848,00 zł,
- Zarządzenie Nr 140/2020 Wójta Gminy z 20 kwietnia 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 11.900,00 zł,
- Zarządzenie Nr 143/2020 Wójta Gminy z 28 kwietnia 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 263.631,41 zł,
- Zarządzenie Nr 149/2020 Wójta Gminy z 15 maja 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 14.951,39 zł,
- Uchwała Nr XXII/150/2020 Rady Gminy z 25 maja 2020r. zwiększyła dochody o 39.520,00 zł,

- Zarządzenie Nr 151/2020 Wójta Gminy z 28 maja 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 56.131,10 zł,
- Zarządzenie Nr 153/2020 Wójta Gminy z 5 czerwca 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 33.995,56 zł,
- Zarządzenie Nr 158/2020 Wójta Gminy z 26 czerwca 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 30.707,00 zł,
- Uchwała Nr XXIII/159/2020 Rady Gminy z 29 czerwca 2020r. zwiększyła dochody o 763.438,49 zł, natomiast wydatki o 951.958,49 zł,
- Zarządzenie Nr 160/2020 Wójta Gminy z 30 czerwca 2020r. zwiększyło dochody i wydatki o 613,00 zł.

Na zmiany dochodów wpłynęły:

- zwiększenie subwencji oświatowej o 40.784,00 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania zlecone o 340.056,79 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania własne o 347.287,17 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień o 3.744,00 zł,
- zwiększenie dochodów własnych o 839.125,49 zł.

Po zmianach na dzień 30.06.2020r. planowany budżet po stronie dochodów wynosił 23.715.104,21 zł i został zrealizowany w kwocie 13.119.562,30 zł, co stanowi 56,61 % rocznego planu, z czego dochody bieżące zrealizowano w 57,92 %, a dochody majątkowe w 5,97 %. Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione jest w zestawieniu tabelarycznym, stanowiącym załącznik nr 1 do informacji.

Opisane zmiany dochodów miały także wpływ na zmiany w planowanych wydatkach budżetu. Na wydatki budżetu wpłynęło dodatkowo również to, że przesunięto terminy realizacji niektórych inwestycji na okres późniejszy oraz wprowadzono nowe zadania. W ogólnym rozrachunku zwiększono planowane wydatki o kwotę 1.946.997,45 zł. Na dzień 30.06.2020r. planowane wydatki wyniosły 24.091.104,21 zł, a zostały wykonane w kwocie 11.896.874,16 zł, co stanowi 49,38 % rocznego planu.

Na inwestycje z budżetu w omawianym okresie zaplanowano 2.282.689,01zł, a wydatkowano kwotę 488.671,84 zł, co stanowi 21,41 % planowanych nakładów.

Wydatki bieżące w omawianym okresie wyniosły 11.896.874,16 zł, co stanowi 49,38 % planowanej kwoty. W omawianym okresie zwiększono planowaną kwotę wydatków bieżących o 775.876,21 zł. Na zwiększenie planowanych wydatków miały wpływ następujące składniki:

- zwiększono o 41.948,56 zł nakłady na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- zwiększono o 437.891,96 zł wydatki na realizację zadań statutowych jednostek,
- zwiększono nakłady na wypłaty świadczeń na rzecz osób fizycznych o 77.378,78 zł,
- zwiększono o 218.656,91 zł planowane wydatki na programy realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione zostało w układzie tabelarycznym, stanowiącym załącznik nr 2 do informacji.

Budżet po dokonanych zmianach został uchwalony z deficytem w wysokości 376.000,00 zł. Źródłem pokrycia planowanego deficytu są:

- wolne środki 376.000,00 zł.

Na 30.06.2020r. po wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 1.222.688,14 zł.

**W uchwale budżetowej Rada Gminy wydzieliła projekty z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.**

Z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w budżecie gminy na 2020r. wydzielono środki finansowe na przedsięwzięcie „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” realizowane w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego w łącznej wysokości 204.255,48 zł.

W ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 7. Rozwój lokalny kierowany przez społeczność Działania 7.1. Rozwój lokalny kierowany przez społeczność Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w budżecie gminy na 2020r. wydzielono środki finansowe na przedsięwzięcie „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Brzezinkach” w kwocie 259.331,05 zł.

Z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 wydzielono w budżecie gminy na 2020r. projekt „Klub Młodzieżowy w Brzezinkach” na sumę 15.738,31 zł.

W ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa 3 Cyfrowe kompetencje społeczeństwa Działanie 3.1 Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych w budżecie gminy na 2020r. wydzielono środki finansowe na realizację Projektu „Gmina na czasie - rewolucja cyfrowa w gminie Zbiczno” w kwocie 90.755,00 zł.

Z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe Poddziałania 10.2.2 Kształcenie ogólne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 wydzielono w budżecie gminy na 2020r. projekt „Młodzi naukowcy” na sumę 96.456,94 zł.

W ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa 1 Powszechny dostęp do szybkiego Internetu Działania 1.1 Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach w budżecie gminy na 2020r. wydzielono środki finansowe na realizację Projektu „Zdalna Szkoła” – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego w kwocie 49.848,00 zł.

Z udziałem środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa 1 Powszechny dostęp do szybkiego Internetu Działania 1.1 Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach w budżecie gminy na 2020r. wydzielono środki finansowe na realizację Projektu „Zdalna Szkoła +” w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w kwocie 54.977,10 zł.

W roku budżetowym organ stanowiący gminy nie podjął uchwały w sprawie wydzielenia rachunku w celu gromadzenia dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność na podstawie ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

## **Szczegółowe wykonanie budżetu**

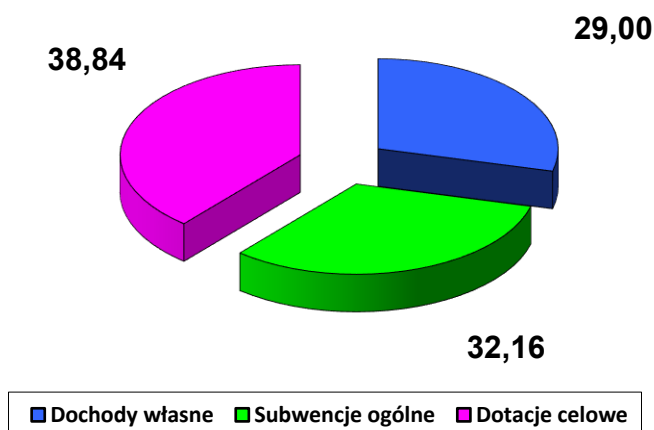
### **Dochody**

Wykonanie dochodów za I półrocze 2020r. w stosunku do przewidywanego planu wyniosło 55,32 %. Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy obrazuje zakres rodzajowy uzyskanych dochodów w układzie tabelarycznym (załącznik Nr 1 do niniejszej informacji).

**Wykonanie dochodów budżetu według źródeł pochodzenia przedstawia się następująco:**

<b>Lp.</b>	<b>Grupa</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>	<b>% udział w dochodach ogółem</b>
1.	Dochody własne	8 046 443,00	3 805 219,40	47,29	29,00
2.	Subwencje	7 408 599,00	4 218 946,00	56,95	32,16
3.	Dotacje celowe i środki, w tym	8 260 062,21	5 095 396,90	61,69	38,84
	- na zadania bieżące	7 402 767,71	5 095 396,90	68,83	38,84
	- na zadania inwestycyjne	857 294,50	0,00	0,00	0,00
<b>Dochody ogółem:</b>		<b>23 715 104,21</b>	<b>13 119 562,30</b>	<b>55,32</b>	<b>100,00</b>

## Struktura dochodów gminy ogółem



## Wykonanie dochodów w działach oraz udział procentowy w dochodach ogółem

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w dochodach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	266 802,41	266 802,14	100,00	2,03
020	Leśnictwo	9 500,00	4 304,99	45,32	0,03
600	Transport i łączność	440 000,00	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	449 000,00	137 108,44	30,54	1,05
710	Działalność usługowa	500,00	0,00	0,00	0,00
720	Informatyka	376 795,52	195 580,10	51,91	1,49
750	Administracja publiczna	138 580,00	137 629,55	99,31	1,05
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 771,00	26 121,00	57,07	0,20
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 410 192,00	3 074 493,23	47,96	23,43
758	Różne rozliczenia	7 428 599,00	4 227 538,77	56,91	32,22
801	Oświata i wychowanie	349 326,50	220 457,96	63,11	1,68
852	Pomoc społeczna	605 626,32	332 307,09	54,87	2,53
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 400,00	50 400,00	100,00	0,39
855	Rodzina	5 806 542,50	3 994 845,17	68,80	30,45
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 068 438,49	434 918,15	40,71	3,32
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	251 030,47	0,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	18 000,00	17 055,71	94,75	0,13
	<b>R a z e m</b>	<b>23 715 104,21</b>	<b>13 119 562,30</b>	<b>55,32</b>	<b>100,00</b>

## **Analiza wykonania dochodów gminy w poszczególnych działach**

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Na plan dochodów w kwocie 266.802,41 zł dochody zostały zrealizowane w wysokości 266.802,14 zł, tj. 100,00 %. Na powyższe dochody składają się:

- wpływy z darowizn na rozbudowę sieci wodociągowych 3.170,73 zł
- dotacja z budżetu państwa na częściowy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego 263.631,41 zł

### **Dział 020 Leśnictwo**

Na plan w kwocie 9.500,00 zł dochody zostały wykonane w kwocie 4.304,99 zł, tj. w 45,32 % planu. Dochody w tym dziale obejmują:

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie 4.304,99 zł

### **Dział 600 Transport i łączność**

W dziale tym zaplanowane dotację z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie przedsięwzięcia „Przebudowa części drogi gminnej nr 080228C Pokrzydowo-Szramowo” w kwocie 440.000,00 zł. W I półroczu zaplanowane dochody nie zostały zrealizowane.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Na plan w kwocie 449.000,00 zł dochody zostały wykonane w wysokości 137.108,44 zł, co stanowi 30,54 % rocznego planu.

Dochody w tym dziale obejmują:

- opłatę za wieczyste użytkowanie nieruchomości 13.769,25 zł
- dochody z najmu i dzierżawy 52.147,70 zł
- wpływy z przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności 1.630,00 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia gminnego 69.098,37 zł
- odsetki 163,12 zł
- wpływy z różnych dochodów 300,00 zł

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Plan dochodów w tym dziale wynosi 500,00 zł. W I półroczu zaplanowana dotacja na konto gminy nie została przekazana. Jest to dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na utrzymanie miejsc pamięci narodowej.

### **Dział 720 Informatyka**

Plan dochodów w tym dziale wynosi 376.795,52 zł. W I półroczu roku sprawozdawczego dochody zostały zrealizowane w kwocie 195.580,10 zł, co stanowi 51,91 % rocznego planu.

Dochody w tym dziale obejmują:

- dotację na realizację projektu z udziałem środków z Unii Europejskiej „Gmina na Czasie – Rewolucja Cyfrowa w Gminie Zbiczno” w kwocie 90.755,00 zł

- dotacja na realizację projektu z udziałem środków z Unii Europejskiej „Zdalna Szkoła” w kwocie 49.848,00 zł,
- dotacja na realizację projektu ze środków Unii Europejskiej „Zdalna Szkoła+” w kwocie 54.977,10 zł,

Zaplanowano również dochód w kwocie 181.215,42 zł w związku z kontynuacją projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, realizowanego w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja tego dochodu zaplanowana jest w II półroczu roku sprawozdawczego.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

Na plan roczny 138.580,00 zł dochody wykonano w kwocie 137.629,55 zł, co stanowi 99,31 % rocznego planu, w tym w poszczególnych działach:

- 1) 75011 – urzędy wojewódzkie, w tym:
  - dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone gminie w zakresie ewidencji ludności, USC, obrony cywilnej, działalności gospodarczej i innych zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 33.896,00 zł na plan roczny w wysokości 64.300,00 zł i została wykonana w 52,72 %,
- 2) 75023 – dochody urzędu gminy w kwocie 103.733,55 zł na plan roczny 74.280,00 zł, tj. 139,65 % planu, w tym:
  - za sporządzenie kopii dokumentów w wysokości 0,90 zł,
  - odsetki od nieterminowej wpłaty podatku VAT 22,00 zł
  - za odzyskanie podatku VAT za lata 2017-2019 w kwocie 103.325,00 zł,
  - zwrot wydatków za lata ubiegłe 190,39 zł,
  - wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz za wypłatę świadczeń ZUS 195,26 zł.

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

Dochody w tym dziale obejmują dotacje celowe z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. Zostały zaplanowane w kwocie 45.771,00 zł, a wykonane w kwocie 26.121,00 zł, tj. 57,07 % planu, w tym:

- dotacja na aktualizację rejestru wyborców 496,00 zł,
- dotacja na sfinansowanie kosztów wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 25.625,00 zł.

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

Dochody w tym dziale zaplanowano w kwocie 6.410.192,00 zł, a wykonano 3.074.493,23 zł, co stanowi 47,96 % rocznego planu.



Wykonanie dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>I. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>224,00</b>	<b>0,00</b>
1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00	224,00	0,00
2. Odsetki	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym:</b>	<b>778 500,00</b>	<b>396 395,48</b>	<b>50,92</b>
1. Podatek od nieruchomości	520 000,00	268 356,17	51,61
2. Podatek rolny	59 000,00	30 235,31	51,25
3. Podatek leśny	198 000,00	96 753,00	48,87
4. Podatek od środków transportowych	1 500,00	1 017,00	67,80
6. Odsetki	0,00	34,00	0,00
<b>III. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, w tym:</b>	<b>1 801 500,00</b>	<b>994 997,38</b>	<b>55,23</b>
1. Podatek od nieruchomości	1 030 000,00	608 214,41	59,05
2. Podatek rolny	430 000,00	242 168,83	56,32
3. Podatek leśny	3 500,00	2 808,50	80,24
4. Podatek od środków transportowych	95 000,00	49 699,40	52,32
5. Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	14 975,23	299,50
6. Wpływy z opłaty miejscowej	30 000,00	2 018,00	6,73
7. Podatek od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	70 400,09	35,20
8. Odsetki	8 000,00	4 712,92	58,91
<b>IV. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>111 000,00</b>	<b>93 667,83</b>	<b>84,39</b>
1. Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00	12 549,00	44,82
2. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	60 000,00	56 913,18	94,86
3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (m.in. opłata za zajęcie pasa drogowego itp.)	23 000,00	24 199,94	105,22
5. Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5,71	0,00
<b>V. Wpływy z różnych rozliczeń</b>	<b>9 640,00</b>	<b>2 752,41</b>	<b>28,55</b>
1. Wpływy z tytułu koszty egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	2 752,41	55,05
2. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 640,00	0,00	0,00
<b>VI. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>3 709 552,00</b>	<b>1 586 456,13</b>	<b>42,77</b>
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 694 552,00	1 580 612,00	42,78
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	15 000,00	5 844,13	38,96
<b>OGÓLEM</b>	<b>6 410 192,00</b>	<b>3 074 493,23</b>	<b>47,96</b>

W I półroczu 2020 roku udzielono ulg i zwolnień oraz obniżenia górnych stawek podatków na łączną kwotę 528.216,69 zł, w tym:

- 1) Skutki obniżenia górnych stawek podatków:
  - w podatku od nieruchomości 321.253,89 zł
  - w podatku rolnym 10.316,33 zł
  - w podatku od środków transportowych 49.570,77 zł
- 2) Skutki udzielonych zwolnień:
  - w podatku od nieruchomości 147.075,70 zł
- 3) Skutki rozłożenia na raty należności podatkowych:
  - w podatku od nieruchomości 906,00 zł

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2020r. wyniosły 1.805.808,90 zł, w tym zaległości 444.884,55 zł.

Z powyższych zaległości wymagalnych przypada na:

- 1) podatek od osób fizycznych pobierany w formie karty podatkowej w kwocie 336,00 zł,
- 2) podatek od osób prawnych w zakresie:
  - podatku od nieruchomości w kwocie 86.112,83 zł,
  - podatku rolnego w kwocie 126,00 zł,
  - podatku leśnego w kwocie 26,00 zł,
- 3) podatek od osób fizycznych w zakresie:
  - podatku od nieruchomości w kwocie 324.705,74 zł,
  - podatku rolnego w kwocie 22.551,60 zł,
  - podatku leśnego w kwocie 531,00 zł,
  - podatku od środków transportowych w kwocie 7.823,60 zł,
  - podatku od spadków i darowizn w kwocie 2.431,52 zł,
  - podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 128,91 zł,
- 4) opłaty stanowiące dochody jst na podstawie ustaw w zakresie:
  - opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 110,50 zł,
  - z odsetek przypisanych w kwocie 0,85 zł.

W celu zabezpieczenia zaległości wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze oraz ustanowiona została hipoteka na kwotę 198.273,91 zł.

## **Dział 758 Różne rozliczenia**

Planowane dochody w kwocie 7.428.599,00 zł zostały wykonane w wysokości 4.227.538,77 zł, tj. w 56,91 %, a ich udział w budżecie ogółem wynosi 32,22 %.

W poszczególnych rozdziałach dochody zostały wykonane jak niżej:

- 1) subwencja oświatowa 2.744.776,00 zł,
- 2) subwencja wyrównawcza 1.474.170,00 zł
- 3) odsetki od środków na rachunkach bankowych 8.592,77 zł.

## **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Na plan w kwocie 349.326,50 zł dochody zostały wykonane w kwocie 220.457,96 zł, co stanowi 63,11 % planu, w tym:

- 1) 80101 – szkoły podstawowe
  - dotacja na realizację projektu z udziałem środków Unii Europejskiej i środków z budżetu państwa „Młodzi naukowcy” w kwocie 90.324,94 zł.
  - pozostałe dochody stanowią kwotę 4.388,06 zł,
- 2) 80104 – przedszkola
  - dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 83.922,00 zł,
  - wpływy z odpłatności za przedszkole zrealizowano w kwocie 7.899,40 zł,

- 3) 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych
  - dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 33.923,56 zł.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Na plan roczny w wysokości 605.626,32 zł dochody zrealizowano w kwocie 332.307,09 zł, co stanowi 54,87 % planu, w tym:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 11.915,32 zł,
- 2) dotacje na realizację zadań własnych w kwocie 317.526,00 zł,
- 3) dotacja na realizację zadań na podstawie porozumień w kwocie 612,00 zł,
- 4) wpływy z pozostałych dochodów w kwocie 2.253,77 zł.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Dochody w dziale zaplanowane zostały i zrealizowane w kwocie 50.400,00 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:

- 1) dotacja z budżetu państwa na stypendia socjalne dla uczniów w kwocie 50.400,00 zł.

### **Dział 855 Rodzina**

Na plan roczny w wysokości 5.806.542,50 zł dochody zrealizowano w kwocie 3.994.845,17 zł, co stanowi 68,80 % planu, w tym:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.987.544,57 zł,
- 2) pozostałe dochody w kwocie 7.300,60 zł.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Na plan 1.068.438,49 zł wykonano dochody w kwocie 434.918,15 zł, tj. 40,71 % planu, w tym:

- 1) 90002 – gospodarka odpadami
  - z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 430.017,85 zł,
  - z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień za opłatę śmieciową w kwocie 1.000,81 zł,
  - odsetki w wysokości 461,09 zł,
- 2) 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu
  - odsetki w kwocie 13,00 zł,
  - wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji w kwocie 2.000,00 zł
- 3) 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano dochody w kwocie 1.425,40 zł.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale tym na plan roczny dotacji w kwocie 251.030,47 zł w I półroczu okresu sprawozdawczego zaplanowane dotacje nie wpłynęły. Planowane dotacje dotyczą:

- 1) 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, w tym:
  - zaplanowana została dotacja z Unii Europejskiej na realizację projektu „Klub Młodzieżowy w Brzezinkach” w wysokości 14.951,39 zł,
  - zaplanowana dotacja z Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Brzezinkach” w kwocie 236.079,08 zł.

## Dział 926 Kultura fizyczna

Na plan 18.000,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 17.055,71 zł, tj. w 94,75 % planu, w tym:

- 1) obiekty sportowe, w tym:
  - za wynajmem hali sportowej w Zbicznie w kwocie 14.246,65 zł,
  - z pozostałych odsetek w kwocie 9,06 zł,
- 2) zadania w zakresie kultury fizycznej, w tym:
  - z pozostałych odsetek w kwocie 124,00 zł,
  - wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji w kwocie 2.676,00 zł

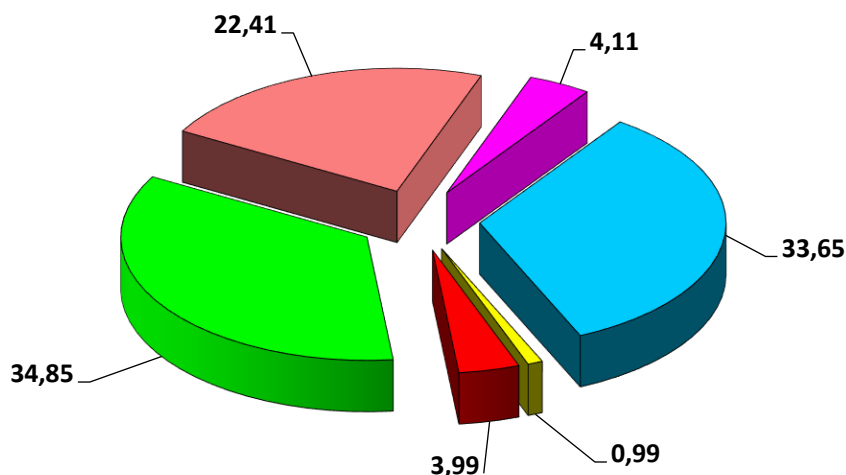
## Wydatki

Wykonanie wydatków za I półrocze 2020 roku w stosunku do uchwalonego planu wyniosło 49,38 %. Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy obrazuje zakres rodzajowy poniesionych wydatków w układzie tabelarycznym (załącznik Nr 2).

Wykonanie wydatków budżetu według grup przedstawia się następująco:

Lp.	Grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wydatkach ogółem
1.	Wydatki inwestycyjne	2 282 689,01	488 671,84	21,41	4,11
2.	Wynagrodzenia i pochodne	8 931 909,02	4 003 218,53	44,82	33,65
3.	Obsługa długu	290 000,00	118 235,34	40,77	0,99
4.	Dotacje	878 647,17	474 097,05	53,96	3,99
5.	Świadczenia społeczne	6 221 269,78	4 146 421,30	66,65	34,85
6.	Pozostałe wydatki bieżące	5 486 589,23	2 666 230,10	48,60	22,41
<b>Wydatki ogółem:</b>		<b>24 091 104,21</b>	<b>11 896 874,16</b>	<b>49,38</b>	<b>100,00</b>

Struktura wydatków gminy ogółem



<span style="color: magenta;">■</span> Inwestycje	<span style="color: cyan;">■</span> Wynagrodzenia i pochodne	<span style="color: yellow;">■</span> Obsługa długu
<span style="color: red;">■</span> Dotacje	<span style="color: green;">■</span> Świadczenia społeczne	<span style="color: pink;">■</span> Pozostałe wydatki bieżące

## Wykonanie wydatków w poszczególnych działach oraz udział procentowy w wydatkach ogółem

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w dochodach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	466 231,41	303 960,82	65,20	2,55
020	Leśnictwo	5 000,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	1 527 495,17	345 216,23	22,60	2,90
700	Gospodarka mieszkaniowa	75 270,00	30 156,46	40,06	0,25
710	Działalność usługowa	31 500,00	6 758,28	21,45	0,06
720	Informatyka	401 654,75	150 169,35	37,39	1,26
750	Administracja publiczna	2 373 264,00	1 146 592,69	48,31	9,64
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 771,00	24 975,00	54,57	0,21
752	Obrona narodowa	560,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	231 836,00	85 352,46	36,82	0,72
757	Obsługa długu publicznego	290 000,00	118 235,34	40,77	0,99
758	Różne rozliczenia	27 669,08	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	7 115 740,59	3 087 152,12	43,38	25,95
851	Ochrona zdrowia	88 154,03	31 787,82	36,06	0,27
852	Pomoc społeczna	1 848 988,32	825 318,76	44,64	6,94
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	361 638,00	187 292,28	51,79	1,57
855	Rodzina	5 888 865,50	3 995 706,39	67,85	33,59
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 653 866,89	862 303,91	52,14	7,25
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 260 096,88	505 845,46	40,14	4,25
926	Kultura fizyczna	397 502,59	190 050,79	47,81	1,60
	<b>R a z e m</b>	<b>24 091 104,21</b>	<b>11 896 874,16</b>	<b>49,38</b>	<b>100,00</b>

### Analiza wykonania zadań rzeczowych w poszczególnych działach

#### **Dział 010 Rolnictwo**

Wydatki wyniosły 303.960,82 zł, w tym:

- 1) wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % od wpłaconego na konto budżetu podatku rolnego wraz z odsetkami 5.268,84
- 2) wydatki na częściowy zwrot podatku akcyzowego dla rolników oraz na obsługę 263.631,41
- 3) podatek VAT z tytułu korekty za 2019r. 1.235,72
- 4) wydatki inwestycyjne 33.824,85

## **Dział 020 Leśnictwo**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł z przeznaczeniem na koszty utrzymania lasu gminnego. W I półroczu roku sprawozdawczego zaplanowane w budżecie środki finansowe nie zostały wydatkowane.

## **Dział 600 Transport i łączność**

Wydatki w tym dziale wyniosły 345.216,23 zł i przeznaczono je na:

- zimowe utrzymanie dróg 1.435,00
- bieżące utrzymanie i remonty dróg 280.801,23
- wydatki inwestycyjne 62.980,00

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki wynoszą 30.156,46 zł i przeznaczono je na:

- remonty mieszkań komunalnych (materiały i robocizna) 2.313,96
- podatek od nieruchomości za mienie komunalne 234,00
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów 5.400,90
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej (hala sportowa w Zbicznie) 5.162,02
- pozostałe wydatki 17.045,58

## **Dział 710 Działalność usługowa**

Wydatkowane środki w wysokości 6.758,28 zł przeznaczono na:

- 1) dokumentację do planu zagospodarowania przestrzennego oraz projekty decyzji o warunkach zabudowy 6.758,28

## **Dział 720 Informatyka**

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały na realizację projektów z udziałem środków z Unii Europejskiej, a w I półroczu 2020r. wydatkowano sumę 150.169,35 zł, z czego przypada na:

- projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – to przedsięwzięcie realizowane w partnerstwie z Samorządem Województwa, na który w I półroczu wydano na dotację dla Partnera projektu suma 353,70 zł oraz poniesiono wydatki inwestycyjne na projekt 10.264,13 zł oraz wydatki w formie dotacji dla Samorządu Województwa kwocie 353,70 zł,
- projekt „Gmina na Czasie – Rewolucja Cyfrowa w Gminie Zbiczno”, na który w I półroczu roku sprawozdawczego wydano sumę 33.744,33 zł
- projekt „Zdalna Szkoła”, na który w okresie sprawozdawczym wydatkowano w całości ze środków z UE kwotę 49.847,97 zł,
- projekt „Zdalna Szkoła +”, na który w I półroczu wydatkowano środki finansowe pochodzące ze środków z UE w kwocie 54.975,22 zł oraz dodatkowo środki własne w kwocie 984,00 zł.

## **Dział 750 Administracja publiczna**

W dziale wydatki wyniosły 1.146.592,69 zł i przeznaczono je na:

- 1) zadania administracji rządowej (urzędy wojewódzkie) 33.896,00  
w tym:
  - na płace i pochodne 32.096,00
  - na pozostałe wydatki bieżące 1.800,00
- 2) wydatki Rady Gminy 70.294,58
- 3) urząd gminy 966.748,95

- w tym:
- na płace i pochodne 807.207,16
  - na bieżące utrzymanie urzędu 159.541,79
- 4) promocja gminy 6.322,95
- 5) wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego 44.881,92
- w tym:
- na płace i pochodne 41.908,54
  - na bieżące utrzymanie urzędu 2.973,38
- 6) pozostałą działalność (w tym diety sołtysów) 24.448,29

### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Wydatki w kwocie 24.975,00 zł przeznaczono na:

- 1) wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 24.975,00
- w tym:
- na płace i pochodne 10.646,92
  - na pozostałe wydatki bieżące 14.328,08

### **Dział 752 Obrona narodowa**

W tym rozdziale zostały zaplanowane na wypłatę świadczeń rekompensujących utracone wynagrodzenie żołnierzom rezerwy w kwocie 560,00 zł. W okresie sprawozdawczym wypłacone zostały dwa świadczenia na łączną sumę 692,64 zł. Kwota wypłaconych świadczeń w całości została gminie zwrócona przez Wojskowy Oddział Gospodarczy w Bydgoszczy.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki w kwocie 85.352,46 zł przeznaczono na:

- 1) komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej 12.000,00
- w tym:
- wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 12.000,00
- 2) ochotnicze straże pożarne 58.259,97
- w tym:
- na płace i pochodne 23.989,65
  - na wymianę hydrantów przeciwpożarowych 2.214,95
  - na bieżące funkcjonowanie jednostek OSP 32.055,37
- 3) zarządzanie kryzysowe 15.092,49
- w tym:
- na zakup środków dezynfekujących, maseczek, rękawiczek ochronnych, kombinezonów itp. 15.092,49

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Wydatkowano środki w kwocie 118.235,34 zł, z czego przypada na:

- spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 8.082,34
- spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji gminnych 110.153,00

## **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Wydatki w tym dziale stanowią 25,95 % wydatków gminy ogółem i za I półrocze roku budżetowego wynoszą 3.087.152,12 zł. Zostały one przeznaczone na:

- 1) szkoły podstawowe 2.427.099,02  
w tym:
  - na płace i pochodne 1.963.901,40
  - na bieżące utrzymanie szkół 402.735,12
  - na wydatki inwestycyjne 60.462,50
- 2) przedszkola 487.114,32  
w tym:
  - na płace i pochodne 394.207,99
  - na bieżące utrzymanie przedszkoli 92.906,33
- 3) dowożenie uczniów do szkół 67.744,96
- 4) doszkalać i doskonalenie nauczycieli 10.198,70
- 5) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 94.995,12  
w tym:
  - na płace i pochodne 84.077,49
  - na pozostałe wydatki bieżące 10.917,63
- 6) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – środki zaplanowane w budżecie na ten cel w I półroczu 2020r. nie zostały wydatkowane.

## **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Środki wydatkowane w tym dziale wyniosły 31.787,82 zł i przeznaczono je na:

- 1) zwalczanie narkomanii 2.859,98 zł
- 2) przeciwdziałanie alkoholizmowi 28.927,84 zł.

Środki wydatkowane w tym rozdziale pochodzą z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i zostały wydane na realizację „Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych”, w tym również na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie nikotynizmowi.

Główne kierunki wydatków to:

- bieżąca kontrola punktów sprzedaży napojów alkoholowych pod kątem przestrzegania ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- organizowanie imprez kulturalnych promujących trzeźwy styl życia,
- prowadzenie zajęć profilaktyczno – opiekuńczych w świetlicach,
- organizowanie spektakli teatralnych i festynów profilaktycznych,
- organizowanie wycieczek profilaktycznych,
- wspomaganie szkół oraz dofinansowanie wycieczki letniej i zimowej dzieci z grup podwyższonego ryzyka,
- dofinansowanie działalności organizacji społecznych promujących trzeźwy styl życia,
- szkolenie członków komisji w zakresie pomocy rodzinom z problemem alkoholowym i przeciwdziałania przemocy.

## **Dział 852 Pomoc społeczna**

Wydatki w tym dziale wyniosły 825.318,76 zł i przeznaczono je na:

- 1) opłacenie kosztów pobytu podopiecznych w domu pomocy społecznej 156.343,54
- 2) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 246,23
- 3) składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń z GOPS 8.103,03



- 4) zasiłki i pomoc w naturze 116.189,12  
w tym:
  - na zadania własne w postaci zasiłków celowych i specjalnych 15.595,00
  - zasiłki okresowe 100.594,12 dla 58 podopiecznych
- 5) dodatki mieszkaniowe 2.904,71  
w tym:
  - dodatki mieszkaniowe 2.836,00
  - dodatki energetyczne 67,36
  - koszty obsługi 1,35
- 6) zasiłki stałe 96.414,05
- 7) ośrodek pomocy społecznej 340.317,80  
w tym:
  - na płace i pochodne 290.403,28
  - na bieżące utrzymanie GOPS 49.914,52
- 8) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 15.182,89  
w tym:
  - na płace i pochodne 9.346,63
  - na pozostałe wydatki bieżące 5.836,26
- 9) na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” 80.293,20
- 10) pozostałą działalność 9.324,19  
w tym:
  - na prace społecznie użyteczne i szkolenia bhp osób wykonujących te prace 2.214,00
  - na realizację programu FEAD 2019 4.507,50
  - na realizację projektu „SENIOR+” 2.602,69

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone w kwocie 11.915,32 zł, na zadania własne w kwocie 317.526,00 zł oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst w wysokości 612,00 zł.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Wydatki wyniosły 187.292,28 zł i przeznaczono je na:

- 1) świetlice szkolne 88.677,12  
w tym:
  - na płace i pochodne 72.900,42
  - na bieżące wydatki 15.776,70
- 2) stypendia dla uczniów 63.668,90  
z tego:
  - stypendia z dotacji z budżetu państwa 48.302,01
  - stypendia – udział własny gminy 5.366,89
  - stypendia dla dzieci uzdolnionych 10.000,00
- 3) fundusz socjalny byłych nauczycieli 34.946,26

### **Dział 855 Rodzina**

Wydatki w tym dziale stanowią 33,59 % wydatków gminy ogółem i za I półrocze roku budżetowego wynoszą 3.995.706,39 zł i przeznaczono je na:

- 1) świadczenie wychowawcze 2.847.509,28 i obsługę  
w tym:
  - na płace i pochodne 26.174,31
  - świadczenia społeczne 2.820.164,97
  - na pozostałe wydatki bieżące 1.170,00

- 2) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i ich obsługę 1.107.049,14

w tym:

- na płace i pochodne 29.697,66
- świadczenia społeczne 1.028.392,60
- składki na ubezpieczenia społeczne za świadczeniobiorców 47.758,88
- na pozostałe wydatki bieżące 1.200,00

- 3) Karta Dużej Rodziny 91,57

- 4) wspieranie rodziny 26.985,15

w tym:

- na płace i pochodne 23.739,92
- na pozostałe wydatki bieżące 3.245,23

- 5) rodziny zastępcze 162,02

- 5) składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń z GOPS 13.909,23

Na realizację zadań z działu „Rodzina” gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone w kwocie 3.987.544,57 zł.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatkowano kwotę 862.303,91 zł i przeznaczono na:

- 1) gospodarkę odpadami 448.168,64

w tym:

- na płace i pochodne 22.675,38 zł
- na wywóz odpadów dla firmy „EKOSYSTEM” 416.319,10
- na pozostałe wydatki bieżące 9.174,16

- 2) utrzymanie zieleni w miastach i gminach

w tym:

- na płace 7.100,00 zł
- na pozostałe wydatki bieżące 2.900,00

- 3) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 20.000,00 zł,

w tym:

- wydatki inwestycyjne 20.000,00

- 4) oświetlenie ulic, placów i dróg 68.544,61

- 5) zakłady gospodarki komunalnej 48.461,52

w tym:

- dopłatę dla Zakładu Usług Komunalnych do kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków 48.461,52

- 6) pozostała działalność 267.129,14

w tym:

- na płace 2.315,00 zł
- na pozostałe wydatki bieżące 20.044,14
- wydatki inwestycyjne 244.770,00

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatkowano środki w kwocie 505.845,46 zł i przeznaczono je na:

- 1) pozostałe zadania w zakresie kultury - dotację dla stowarzyszeń na zadania realizowane w drodze konkursów 10.000,00

- 2) domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 472.599,99

w tym:

- dotację dla GOKSiR – samorządowej instytucji kultury 432.600,00
- wydatki inwestycyjne 39.999,99
- 3) pozostałą działalność 23.245,47
  - w tym:
  - na pozostałe wydatki bieżące 15.485,10
  - wydatki inwestycyjne 7.760,37

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Wydatki wyniosły 190.050,79 zł i przeznaczono je na:

- 1) wydatki na halę sportową 140.101,22
  - w tym:
  - na płace i pochodne 93.221,78
  - na pozostałe wydatki bieżące 38.269,44
  - wydatki inwestycyjne 8.610,00
- 2) zadania w zakresie kultury fizycznej - dotację dla stowarzyszeń na zadania realizowane w drodze konkursów 28.500,00
- 3) pozostałą działalność 21.449,57
  - w tym:
  - na płace 2.127,50
  - na pozostałe wydatki bieżące 19.322,07

Z dniem 1 lipca 2013r. gmina wdrożyła w życie system gospodarowania odpadami komunalnymi. Nową formą gospodarki odpadami objęto właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie naszej gminy, a od 1 lipca 2015r. również właścicieli nieruchomości spoza terenu gminy.

W I półroczu 2020r. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi uzyskano dochód w kwocie 430.017,85 zł. Wg stanu na dzień 30.06.2020r. istnieją zaległości na sumę 104.697,73 zł. W stosunku do osób zalegających wysyłane są upomnienia. Na pokrycie kosztów gospodarowania odpadami za okres sprawozdawczy wydatkowano sumę 448.168,64 zł.

## Wykonanie dochodów i wydatków wg poszczególnych działów

Dział	Nazwa działu	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	% wykonania	% udział w dochodach ogółem	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	% wykonania	% udział w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	266 802,41	266 802,14	100,00	2,03	466 231,41	303 960,82	65,20	2,55
020	Leśnictwo	9 500,00	4 304,99	45,32	0,03	5 000,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	440 000,00	0,00	0,00	0,00	1 527 495,17	345 216,23	22,60	2,90
700	Gospodarka mieszkaniowa	449 000,00	137 108,44	30,54	1,05	75 270,00	30 156,46	40,06	0,25
710	Działalność usługowa	500,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00	6 758,28	21,45	0,06
720	Informatyka	376 795,52	195 580,10	51,91	1,49	401 654,75	150 169,35	37,39	1,26
750	Administracja publiczna	138 580,00	137 629,55	99,31	1,05	2 373 264,00	1 146 592,69	48,31	9,64
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 771,00	26 121,00	57,07	0,20	45 771,00	24 975,00	54,57	0,21
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00	0,00	560,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	0,00	231 836,00	85 352,46	36,82	0,72
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	6 410 192,00	3 074 493,23	47,96	23,43	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	118 235,34	40,77	0,99
758	Różne rozliczenia	7 428 599,00	4 227 538,77	56,91	32,22	27 669,08	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	349 326,50	220 457,96	63,11	1,68	7 115 740,59	3 087 152,12	43,38	25,95
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	0,00	88 154,03	31 787,82	36,06	0,27
852	Pomoc społeczna	605 626,32	332 307,09	54,87	2,53	1 848 988,32	825 318,76	44,64	6,94
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 400,00	50 400,00	100,00	0,39	361 638,00	187 292,28	51,79	1,57
855	Rodzina	5 806 542,50	3 994 845,17	68,80	30,45	5 888 865,50	3 995 706,39	67,85	33,59
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 068 438,49	434 918,15	40,71	3,32	1 653 866,89	862 303,91	52,14	7,25
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	251 030,47	0,00	0,00	0,00	1 260 096,88	505 845,46	40,14	4,25
926	Kultura fizyczna	18 000,00	17 055,71	94,75	0,13	397 502,59	190 050,79	47,81	1,60
	<b>R a z e m</b>	<b>23 715 104,21</b>	<b>13 119 562,30</b>	<b>55,32</b>	<b>100,00</b>	<b>24 091 104,21</b>	<b>11 896 874,16</b>	<b>49,38</b>	<b>100,00</b>

## **Inwestycje**

Na 2020r. zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 2.282.689,01 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano wydatki na kwotę 488.671,84 zł (załącznik nr 3 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zbiczno za I półrocze 2020r.). Są to zadania nowe oraz zadania kontynuowane, których rozpoczęcie nastąpiło w latach ubiegłych.

**Modernizacja przepompowni ścieków PS1 w Pokrzydowie** – na powyższe zadanie w budżecie gminy zaplanowana została kwota 16.200,00 zł. W I półroczu zadanie zostało wykonane przez firmę Hydro-Partner Sp. z o.o. z Leszna. Zakres zadania obejmował wyposażenie przepompowni w nowe urządzenia, uruchomienie przepompowni, autoryzację oraz przeszkolenie obsługi.

W I półroczu okresu sprawozdawczego na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 14.057,35 zł.

**Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żmijewo** – na realizację niniejszego zadania zaplanowano w budżecie środki finansowe w wysokości 53.000,00 zł. Przedmiotowa inwestycja polegać będzie na modernizacji studni kanalizacyjnych w miejscowości Żmijewo, co poprawi stan sieci kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z Gminy do oczyszczalni w Brodnicy oraz zabezpieczenie przed przedostawaniem się ścieków do gruntu. Zadanie wykonane zostanie w II półroczu.

Na powyższy cel w okresie sprawozdawczym środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Zbiczno** – w budżecie gminy na 2020 rok na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 78.925,00 zł. W okresie sprawozdawczym rozbudowana została sieć wodociągowa w miejscowości Pokrzydowo.

W okresie sprawozdawczym na powyższe zadanie wydatkowana została kwota 19.767,50 zł.

**Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Zbiczno** – na to zadanie w budżecie gminy na 2020r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 30.000,00 zł. W ramach inwestycji planuje się zakup dwóch nowych pomp o większej wydajności do hydroforni w miejscowości Zbiczno. Zadanie wykonane zostanie w II półroczu.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Dotacja dla Powiatu na rozbudowę drogi powiatowej na 1825C na odcinku Sosno – Zbiczno** – na przedmiotowy cel w budżecie zaplanowano środki finansowe w wysokości 180.000,00 zł w celu przekazania dotacji na wykup gruntów przejętych na własność przez Powiat na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej w ramach zadania „Rozbudowa drogi powiatowej na 1825C na odcinku Sosno – Zbiczno”. Przedmiotowa dotacja zostanie przekazana w II półroczu br. na podstawie stosownej umowy.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Budowa chodnika w Brzezinkach** – na powyższe zadanie w budżecie gminy na 2020r. zaplanowano środki finansowe w całości pochodzące z funduszu sołectkiego Sołectwa Brzezinki w kwocie 18.802,62 zł. W ramach zadania zaplanowano budowę odcinka chodnika do boiska sportowego przy drodze gminnej w miejscowości Brzezinki. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2020r.

W związku z powyższym w I półroczu roku budżetowego zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Zbicznie** - w budżecie gminy na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w kwocie 80.230,00 zł na budowę odcinka ścieżki pieszo-rowerowej w Zbicznie w kierunku Cichego (z czego suma 10.000,00 zł pochodzi ze środków funduszu sołectkiego Sołectwa Zbiczno z przeznaczeniem na wykup gruntu pod ścieżkę). W I półroczu dokonano wykupu działki pod ścieżkę nr 261/3, opracowana została dokumentacja projektowa dalszego odcinka ścieżki pieszo-rowerowej, opłacono koszty prac geodezyjnych, sądowych i notarialnych oraz opracowane zostało studium wykonalności zadania niezbędnego do aplikowania o środki pomocowe.

W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowano łącznie sumę 38.995,00 zł.

**Przebudowa chodnika na terenie sołectwa Pokrzydowo** – w budżecie gminy na 2020r. na realizację niniejszego zadania zaplanowano środki finansowe w całości pochodzące z funduszu sołectkiego Sołectwa Pokrzydowo w kwocie 24.000,00 zł. W ramach zadania przebudowana została część chodnika o długości 91 m usytuowanego w pasie drogi gminnej na działce nr 153 w miejscowości Pokrzydowo.

W okresie sprawozdawczym na powyższe zadanie wydatkowana została kwota 23.985,00 zł.

**Przebudowa drogi gminnej nr 80212C w miejscowości Zbiczno** – w budżecie gminy na przedmiotowe zadanie zaplanowano środki finansowe w całości pochodzące z funduszu sołectkiego Sołectwa Zbiczno w wysokości 16.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy odcinka drogi Zbiczno-Foluszek w technologii bitumicznej. Wykonanie opracowania zlecone zostało Pracowni projektowej Pana Łukasza Zielińskiego z Iławy. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2020r.

W okresie sprawozdawczym środków finansowych przeznaczonych na to zadanie nie wydatkowano.

**Przebudowa części drogi gminnej położonej nr 080228C Pokrzydowo-Szramowo** – w budżecie gminy na 2020r. na powyższe przedsięwzięcie zaplanowane zostały środki finansowe w kwocie 800.000,00 zł. Jest to kontynuacja zadania, w ramach którego w 2018r. wykonana została dokumentacja projektowa. W roku budżetowym zabezpieczono kwotę 800.000,00 zł na realizację zadania, które zakwalifikowane zostało do dofinansowania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 55% kosztów realizacji. Zadanie zrealizowane zostanie w II półroczu 2020r.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”** – w budżecie gminy na 2020r. na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w kwocie 204.255,48 zł. Zadanie dofinansowane jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Przedsięwzięcie polega na rozbudowie Geoportalu publicznego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach projektu pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0". W okresie I półrocza w ramach przedsięwzięcia środki finansowe wydatkowano na realizację zadania pod nazwą "Rozbudowa i modernizacja Systemu Informacji Przestrzennej", etap I "Dostawa środowiska informatycznego i uruchomienie systemu na nowym środowisku teleinformatycznym".

W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowano łącznie sumę 10.264,13 zł.

**Budowa placu manewrowego na terenie Zespołu Szkół w Pokrzydowie** – na realizację przedmiotowego zadania w budżecie gminy na 2020r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 60.000,00 zł. W ramach zadania w okresie sprawozdawczym wykonany został plac manewrowy o wymiarach 20 x 20 m na terenie działki 143/1 przy budynku Zespołu Szkół w Pokrzydowie o nawierzchni z kostki brukowej betonowej.

W I półroczu okresu sprawozdawczego na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 59.962,50 zł.

**Wentylacja mechaniczna i instalacja oświetlenia awaryjnego w Zespole Szkół w Zbicznie** – w budżecie na 2020r. na przedmiotowy cel zaplanowano środki finansowe w kwocie 92.000,00 zł. W ramach zadania w pomieszczeniach przedszkolnych budynku Zespołu Szkół w Zbicznie wykonana zostanie instalacja wentylacji mechanicznej oparta na kanałowych wentylatorach wyciągowych /nawiewnych oraz instalacja oświetlenia ewakuacyjnego na korytarzach. W I półroczu wydatkowano w ramach zadania wykonano kosztorys inwestorski i ofertowy. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu roku budżetowego.

W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowano sumę 500,00 zł.

**Dotacje do wymiany źródeł ciepła na ekologiczne na terenie Gminy Zbiczno** – na przedmiotowy cel w budżecie gminy na 2020r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 20.000,00 zł. W ramach zadania udzielono dotacji w kwocie 2.000,00 zł dla dziesięciu wnioskodawców z terenu Gminy Zbiczno na wymianę nieekologicznych źródeł ogrzewania i jego trwałym zastąpieniu w postaci kotła na gaz, olej opałowy, prąd lub na paliwo stałe, w tym biomasę. Wysokość kwoty dotacji dla jednego wnioskodawcy została ustalona w uchwale w sprawie ustalenia zasad udzielania dotacji. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe zostały wydatkowane w całości.

**Zakup fabrycznie nowego ciągnika rolniczego wraz z dodatkowym osprzętem** – na przedmiotowe zadanie w budżecie gminy na 2020r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 244.770,00 zł. W I półroczu zakupiony został ciągnik rolniczy marki New Holland T5.115 rok produkcji: 2019 z dodatkowym osprzętem w postaci tylnego i przedniego TUZ oraz ładowacza czołowego. Dostawcą było Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe PERKOZ Sp. z o.o. z Brodnicy. W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowano sumę 244.770,00 zł.

**Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej w Sumowie** – w budżecie na 2020r. na powyższy cel zaplanowano środki finansowe w kwocie 40.000,00 zł (z czego suma 20.000,00 zł pochodzi ze środków funduszu sołeckiego Sołectwa Sumowo). Jest to kontynuacja zadania rozpoczętego w ubiegłym roku, w którym to zakupiona została część materiałów do wykonania inwestycji. W okresie sprawozdawczym Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe „KOS” z Brodnicy wykonało utwardzony plac z kostki brukowej betonowej o gr. 6 cm o powierzchni 372 m<sup>2</sup> na terenie działki 94/15 przy budynku świetlicy wiejskiej w Sumowie.

W I półroczu okresu sprawozdawczego na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 39.999,99 zł.

**Założenie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Cichem** – w budżecie na 2020r. na przedmiotowe zadanie zaplanowano środki finansowe w całości pochodzące z funduszu sołeckiego Sołectwa Ciche w wysokości 31.174,86 zł z przeznaczeniem na wykonanie instalacji centralnego ogrzewania świetlicy wiejskiej w miejscowości Ciche. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na II półrocze.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzezinki** – na realizację powyższego przedsięwzięcia w budżecie gminy na 2020r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 259.331,05 zł, z czego suma 236.079,08 zł stanowi dofinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W okresie sprawozdawczym wyłoniony został wykonawca zadania Zakład Usług Ogólnobudowlanych Mariusz Chachulski ze Zbiczna. Termin realizacji ustalono na 31.07.2020 r. W ramach zadania zaplanowano wykonanie termomodernizacji dachu budynku, nowej elewacji, instalacji ogrzewania oraz klimatyzacji, wymianie drzwi oraz zabudowie wiatrołapu.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Budowa budynku rekreacyjnego w miejscowości Sumówko** – w budżecie gminy na 2020r. na powyższy cel zaplanowano środki finansowe w kwocie 25.000,00 zł (z czego suma 10.000,00 zł pochodzi ze środków funduszu sołectkiego Sołectwa Sumówko). W ramach realizacji przedsięwzięcia zaplanowano wykonanie pokrycia dachu z blachodachówki, wykonaniu przyłącza energetycznego oraz ociepleniu budynku rekreacyjnego. Realizację przedsięwzięcia rozpoczęto w ubiegłym roku. W I półroczu zakupiona i położona została na dachu budynku blachodachówka. Kontynuacja robót nastąpi w II półroczu br.

W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowano sumę 7.760,37 zł.

**Modernizacja boiska sportowego przy Zespole Szkół w Zbicznie** – w budżecie na 2020r. na przedmiotowe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 9.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji boiska sportowego o nawierzchni trawiastej na nawierzchnię sztuczną. Projekt opracowany został w okresie sprawozdawczym przez PNB Projektowanie i Nadzór Budowlany Wiesław Dąbrowski.

W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowano sumę 8.610,00 zł.

## **Przychody i rozchody**

W roku budżetowym zaplanowano przychody w kwocie 1.260.614,00 zł pochodzące z:

- 1) wolnych środków w kwocie 1.260.614,00 zł.

Planowane przychody przewidziane były na sfinansowanie deficytu w kwocie 376.000,00 zł oraz na spłaty w roku budżetowym kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 84.614,00 zł oraz na wykup obligacji w wysokości 800.000,00 zł.

Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za 2019 rok faktyczna kwota wolnych środków wynosi **2.045.674,02 zł** z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody zrealizowano zgodnie z harmonogramem spłat pożyczek i kredytów, spłacając w I półroczu 2020r. łącznie kwotę 31.324,00 zł.

W I półroczu 2020 roku spłacono raty kredytów i pożyczek w łącznej wysokości 31.324,00 zł, w tym do Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu w kwocie 27.684,00 zł oraz pożyczek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 3.640,00 zł.



Stan zobowiązań budżetu gminy na 30.06.2020r. z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji wynosi **7.809.778,48 zł**, co stanowi 32,93 % planowanych w roku budżetowym dochodów.

W budżecie gminy na 2020 rok został zaplanowany deficyt budżetowy w kwocie **376.000,00 zł**. Źródłami pokrycia planowanego deficytu będą:

- wolne środki w kwocie 376.000,00 zł.

Wykonanie budżetu za I półrocze roku budżetowego zamknęło się nadwyżką w kwocie **1.222.688,14 zł**. Jest to wynikiem wpływu niektórych dochodów w kwocie wyższej w I półroczu oraz realizacji zadań inwestycyjnych dopiero w II półroczu roku budżetowego.

## **Gospodarka pozabudżetowa**

Część zadań gminy realizowana jest w formie gospodarki pozabudżetowej przez instytucję kultury oraz przez zakład budżetowy.

### **Instytucja kultury**

- Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji (informacja opisowa wykonania planu finansowego zawarta jest w części III)

### **Zakład budżetowy**

- Zakład Usług Komunalnych

## **Zakład Usług Komunalnych – samorządowy zakład budżetowy**

Zakład Usług Komunalnych w Zbicznie zatrudniał wg stanu na dzień 30.06.2020r. 10 pracowników na cały etat.

Zakład zajmuje się między innymi:

- obsługą i konserwacją hydroforni Zbiczno, Pokrzydowo i Ciche,
- obsługą i konserwacją sieci wodociągowej o długości 104,6 km wraz z przyłączami i hydrantami,
- obsługą i konserwacją sieci kanalizacyjnej o długości 37,7 km wraz z przyłączami,
- obsługą i konserwacją 17 przepompowni sieciowych oraz 13 przepompowni przydomowych,
- transportem nieczystości płynnych samochodem asenizacyjnym do punktu zlewnego,
- odbiorem od mieszkańców nieczystości płynnych poprzez sieć kanalizacyjną doprowadzoną do oczyszczalni ścieków w Brodnicy,
- usługową, odpłatną działalnością na zlecenie Urzędu Gminy jak i osób prywatnych w postaci budowy przyłączy i sieci wodociągowo kanalizacyjnych, remontu i budowy dróg, chodników i przepustów drogowych, wycinki drzew, wykaszania poboczy drogowych oraz terenów zielonych itp.

## W I półroczu 2020 roku budżet zakładu był następujący:

### Przychody

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
dochody własne z usług	1.915.824,00	930.900,18
pozostałe dochody	3.000,00	619,88
<b>Razem :</b>	<b>1.918.824,00</b>	<b>931.520,06</b>

### Koszty

Poniesione koszty	Plan	Wykonanie
wydatki osobowe	14.374,00	3.074,32
płace i pochodne od płac	854.808,00	355.084,10
materiały	167.718,00	81.627,73
energia elektryczna	198.329,00	96.899,34
usługi remontowe i pozostałe	476.124,00	232.723,54
podróże służbowe	6.099,00	1.824,15
różne opłaty i składki	72.159,00	39.183,89
fundusz socjalny	13.986,00	13.000,00
podatek VAT	52.052,00	19.791,51
<b>Razem :</b>	<b>1.855.649,00</b>	<b>843.208,58</b>

### Analiza porównawcza środków obrotowych

Środki obrotowe	Stan na 30.06.2019r.	Stan na 30.06.2020r.
stan gotówki w kasie i banku	12.534,52	19.371,57
należności	141.932,65	140.824,63
zobowiązania	168.462,47	95.349,70
stan środków na koniec okresu spraw.	- 13.995,30	64.846,50

Wynik finansowy na podstawie różnicy przychodów i kosztów za I półrocze 2020r. jest dodatni i wynosi **88.311,48 zł.**

### Rachunek wyników poszczególnych rodzajów działalności Zakładu Usług Komunalnych za I półrocze 2020 rok w porównaniu do I półrocza 2019 roku

Lp.	Rodzaj działalności	Sprzedaż	Koszty	Wynik (+zysk/-strata)	
1.	Sprzedaż wody	I półrocze 2020r.	243.058,94	286.038,67	- 42.979,73
		I półrocze 2019r.	273.830,43	256.617,87	+ 17.412,56
2.	Odbiór ścieków	I półrocze 2020r.	354.884,64	345.210,56	+ 9.674,08
		I półrocze 2019r.	314.647,16	393.913,62	- 79.266,46
3.	Pozostałe usługi	I półrocze 2020r.	332.956,60	211.959,35	+ 120.997,25
		I półrocze 2019r.	259.866,18	222.523,62	+ 37.342,56
	<b>Razem</b>	<b>I półrocze 2020r.</b>	<b>930.900,18</b>	<b>843.855,11</b>	<b>+ 87.691,60</b>
		<b>I półrocze 2019r.</b>	<b>848.343,77</b>	<b>872.855,11</b>	<b>- 24.511,34</b>

Ze względu na ustalenie od 05.06.2018r. ceny ścieków i wody poniżej kosztów faktycznie poniesionych, Zakład Usług Komunalnych otrzymał dopłatę do taryf dla wszystkich odbiorców usług kanalizacyjnych w kwocie 55.753,20 zł odprowadzanych ścieków.

Zakład w I półroczu 2020 roku wpłacił do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 11.062,00 zł.

Stan zobowiązań na 30.06.2020r. wynosi 95.349,70 zł i jest mniejszy o 73.113,27 zł w porównaniu do stanu na dzień 30.06.2019r. Stan należności na 30.06.2020r. wynosi 140.824,63 zł i jest mniejszy o 1.108,02 zł w porównaniu do należności na dzień 30.06.2019r.

Łączne wpływy wraz z odsetkami za I półrocze 2020r. wyniosły 931.520,06 zł, natomiast łączne koszty wyniosły 843.208,58 zł.

Wynik finansowy Zakładu ustalony na podstawie różnicy przychodów i kosztów wynosił w I półroczu 2020 roku **88.311,48 zł** i zwiększył się w porównaniu do I półrocza 2019r. o **112.040,98 zł**.

Analiza wyników Zakładu Usług Komunalnych w I półroczu 2020 roku wskazuje na znaczne polepszenie sytuacji całego zakładu. Związane jest to bezpośrednio z zatwierdzeniem przez Wody Polskie nowej taryfy na wodę i ścieki jak również nieodpłatne przekazanie przez Gminę nowego ciągnika rolniczego New Holland T5.115 wyposażonego w tylny i przedni TUZ oraz ładowacz czołowy. Brak kosztów napraw ciągnika spowodował wzrost przychodów w dziale – drogi i usługi. Znaczna ilość awarii na wodociągach, jak również koszty związane z remontem pomp i z zakupem energii elektrycznej oraz brak możliwości dokonywania odczytów przez inkasenta z powodu COVID 19, doprowadziły w konsekwencji do minusowego zakończenia półrocza w dziale wodociągów.

Zakład na bieżąco usuwa awarie wodociągowe jak i kanalizacyjne, wymienia i remontuje pompy oraz szafy sterujące na przepompowniach sieciowych, jak i również na bieżąco wymienia także wodomierze u odbiorców indywidualnych.

Opracowała:  
Grażyna Golubska

/-/ Wójt Gminy Zbiczno  
Magdalena Golubska