



## *Informacja o:*

- *przebiegu wykonania budżetu gminy Zbiczno*
- *kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej*
- *przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury*

*za I półrocze 2018 roku*

# **I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Zbiczno za I półrocze 2018r.**

**Budżet gminy Zbiczno na 2018 rok** został uchwalony 29 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Gminy Zbiczno Nr XL/234/2017 w wysokości:

1. Dochody - 21.108.167,20 zł, w tym:
  - a) bieżące - 18.664.983,80 zł,
  - b) majątkowe - 2.443.183,40 zł, w tym:
    - sprzedaż majątku - 130.000,00 zł
2. Wydatki - 22.604.167,20 zł, w tym:
  - a) bieżące - 17.678.543,70 zł,
  - b) majątkowe - 4.925.623,50 zł.
3. Deficyt - 1.496.000,00 zł.
4. Przychody - 2.767.459,00 zł.
5. Rozchody - 1.271.459,00 zł.

W okresie do 30 czerwca budżet został zmieniony pięciokrotnie uchwałami Rady Gminy oraz sześciokrotnie zarządzeniami Wójta Gminy. W wyniku tych zmian dochody zwiększone zostały o kwotę 1.057.360,12 zł, a wydatki zwiększone zostały o sumę 1.624.871,12 zł. Kolejne zmiany budżetu przedstawiały się następująco:

- Zarządzenie Nr 224/2018 Wójta Gminy z 30 stycznia 2018r. zwiększyło dochody i wydatki o 383,36 zł,
- Uchwała Nr XLI/239/2018 Rady Gminy z 28 lutego 2018r. zwiększyła dochody o 569.302,61 zł, a wydatki o 715.240,61 zł,
- Uchwała Nr XLII/244/2018 Rady Gminy z 27 marca 2018r. zwiększyła dochody o 13.013,26 zł, a wydatki o 329.466,26 zł,
- Zarządzenie Nr 251/2018 Wójta Gminy z 16 kwietnia 2018r. zwiększyło dochody i wydatki o 53,40 zł,
- Uchwała Nr XLIII/252/2018 Rady Gminy z 24 kwietnia 2018r. zwiększyła dochody o 105.599,00 zł, a wydatki o 360.599,00 zł,
- Zarządzenie Nr 253/2018 Wójta Gminy z 25 kwietnia 2018r. zwiększyło dochody i wydatki o 224.845,84 zł,
- Zarządzenie Nr 262/2018 Wójta Gminy z 21 maja 2018r. zwiększyło dochody i wydatki o 16.000,00 zł,
- Uchwała Nr XLIV/260/2018 Rady Gminy z 30 maja 2018r. zwiększyła dochody o 91.247,46 zł, a wydatki o 255.247,46 zł,
- Uchwała Nr XLV/269/2018 Rady Gminy z 26 czerwca 2018r. zmniejszyła dochody o 43.877,52 zł, a wydatki o 357.757,52 zł,
- Zarządzenie Nr 286/2018 Wójta Gminy z 29 czerwca 2018r. zwiększyło dochody i wydatki o 80.792,71 zł.

Na zmiany dochodów wpłynęły:

- zwiększenie subwencji oświatowej o 115.178,00 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania zlecone o 277.474,57 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania własne o 159.651,00 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień o 5.832,00 zł,
- zwiększenie dochodów własnych o 452.015,00 zł,
- zwiększenie środków pozyskanych z innych źródeł o 47.209,55 zł.

Po zmianach na dzień 30.06.2018r. planowany budżet po stronie dochodów wynosił 22.165.527,32 zł i został zrealizowany w kwocie 12.094.403,88 zł, co stanowi 54,56% rocznego planu, z czego dochody bieżące zrealizowano w 58,26 %, a dochody majątkowe w 25,23 %. 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 1.624.871,12 zł. Na dzień 30.06.2018r. planowane wydatki wyniosły 24.229.038,32 zł, a zostały wykonane w kwocie 10.196.317,42 zł, co stanowi 42,08 % rocznego planu.

Na inwestycje z budżetu w omawianym okresie zaplanowano 5.639.047,02 zł, a wydatkowano kwotę 342.086,61 zł, co stanowi 6,07 % planowanych nakładów.

Wydatki bieżące w omawianym okresie wyniosły 9.854.230,81 zł, co stanowi 53,01 % planowanej kwoty. W omawianym okresie zwiększono planowaną kwotę wydatków bieżących o 911.447,60 zł. Na zwiększenie planowanych wydatków miały wpływ następujące składniki:

- zmniejszono o 17.178,07 zł nakłady na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- zwiększono o 745.544,28 zł wydatki na realizację zadań statutowych jednostek,
- zwiększono nakłady na udzielenie dotacji na zadania bieżące o 82.000,00 zł,
- zwiększono nakłady na wypłaty świadczeń na rzecz osób fizycznych o 126.842,19 zł,
- zmniejszono o 2.760,80 zł planowane wydatki na programy realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej,
- zmniejszono planowane wydatki na obsługę długu o kwotę 23.000,00 zł.

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 2.063.511,00 zł. Źródłem pokrycia planowanego deficytu są:

- pożyczki z WFOŚiGW 176.000,00 zł
- emisja obligacji 1.000.000,00 zł
- wolne środki 887.511,00 zł.

Na 30.06.2018r. po wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 1.898.086,46 zł.

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

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 wyodrębnione zostało przedsięwzięcie „Przebudowa części drogi gminnej nr 080243C w miejscowości Pokrzydowo”. W budżecie na 2018r. wydzielono środki na realizację tego przedsięwzięcia w kwocie 423.792,- zł.

Z udziałem środków Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze w budżecie gminy na 2018r. zaplanowane zostały przedsięwzięcia:

- „Zagospodarowanie centrum wsi Najmowo poprzez budowę obiektu pn. Osada Najmowo”, na które wydzielono w budżecie środki finansowe w kwocie 255.299,- zł,
- „Zagospodarowanie terenu wokół stawu w Pokrzydowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, na które wydzielono w budżecie środki finansowe w kwocie 160.000,- zł.

W ramach Funduszu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Oś priorytetowa II. Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne wydzielono środki finansowe w kwocie 20.700,00 zł na realizację Projektu „Urzędu Online” w partnerstwie z gminami z naszego województwa, którego liderem jest Gmina Płużnica.

Z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w budżecie gminy na 2018r. wydzielono środki finansowe na przedsięwzięcie „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” realizowane w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego w łącznej wysokości 187.111,20 zł.

W ramach dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 zaplanowano w budżecie zadanie inwestycyjne „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Zbicznie” na kwotę 646.000,- zł.

Z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020 z działania 3.3 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym w budżecie gminy na 2018r. wydzielono środki finansowe na przedsięwzięcie „Kompleksowa modernizacja energetyczna świetlicy GOKSiR w Pokrzydowie” w wysokości 742.000,- 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**

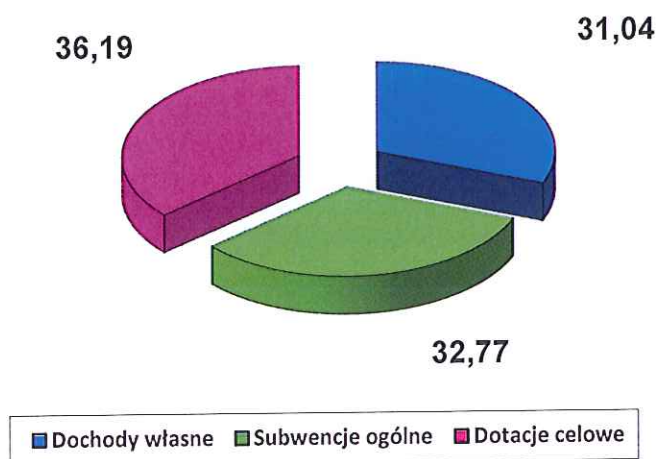
### **Dochody**

Wykonanie dochodów za I półrocze 2018r. w stosunku do przewidywanego planu wyniosło 54,56 %. 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:

| Lp.                    | Grupa                          | Plan                 | Wykonanie            | % wykonania  | % udział w dochodach ogółem |
|------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|
| 1.                     | Dochody własne                 | 6 508 561,00         | 3 754 233,60         | 57,68        | 31,04                       |
| 2.                     | Subwencje                      | 6 895 332,00         | 3 963 472,00         | 57,48        | 32,77                       |
| 3.                     | Dotacje celowe i środki, w tym | 8 761 634,32         | 4 376 698,28         | 49,95        | 36,19                       |
|                        | - na zadania bieżące           | 6 408 680,51         | 3 898 582,59         | 60,83        | 32,23                       |
|                        | - na zadania inwestycyjne      | 2 352 953,81         | 478 115,69           | 20,32        | 3,95                        |
| <b>Dochody ogółem:</b> |                                | <b>22 165 527,32</b> | <b>12 094 403,88</b> | <b>54,56</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  | 313 545,84           | 314 787,84           | 100,40       | 2,60                        |
| 020   | Leśnictwo  | 8 000,00             | 8 429,04             | 105,36       | 0,07                        |
| 600   | Transport i łączność   | 692 621,41           | 478 320,57           | 69,06        | 3,95                        |
| 630   | Turystyka  | 299 968,00           | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 261 000,00           | 221 032,27           | 84,69        | 1,83                        |
| 710   | Działalność usługowa   | 500,00               | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 720   | Informatyka  | 167 180,40           | 8 550,00             | 5,11         | 0,07                        |
| 750   | Administracja publiczna  | 731 437,00           | 271 112,10           | 37,07        | 2,24                        |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa   | 963,00               | 483,00               | 50,16        | 0,01                        |
| 756   | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 5 143 626,00         | 2 686 145,22         | 52,22        | 22,21                       |
| 758   | Różne rozliczenia  | 6 915 332,00         | 3 983 951,36         | 57,61        | 32,94                       |
| 801   | Oświata i wychowanie   | 227 702,71           | 130 060,09           | 57,12        | 1,08                        |
| 852   | Pomoc społeczna  | 555 139,76           | 294 228,41           | 53,00        | 2,43                        |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 82 800,00            | 82 800,00            | 100,00       | 0,68                        |
| 855   | Rodzina  | 5 306 299,26         | 3 164 495,53         | 59,64        | 26,16                       |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 693 209,94           | 439 641,55           | 63,42        | 3,64                        |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 443 502,00           | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 926   | Kultura fizyczna   | 322 700,00           | 10 366,90            | 3,21         | 0,09                        |
|       | <b>R a z e m</b>   | <b>22 165 527,32</b> | <b>12 094 403,88</b> | <b>54,56</b> | <b>100,00</b>               |

### Analiza wykonania dochodów gminy w poszczególnych działach

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

Na plan dochodów w kwocie 208.829,84 zł dochody zostały zrealizowane w wysokości 314.787,84 zł, tj. 100,40 %. Na powyższe dochody składają się:

- odsetki od nieterminowych wpłat należności gminnych 4,99 zł
- zwrot z Urzędu Skarbowego podatku Vat za 2016r. 72.863,81 zł
- wpływy z darowizn na rozbudowę sieci wodociągowych 17.073,20 zł
- dotacja z budżetu państwa na częściowy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego 224.845,84 zł

### **Dział 020 Leśnictwo**

Na plan w kwocie 8.000,00 zł dochody zostały wykonane w kwocie 8.429,04 zł, tj. w 105,36 % planu. Dochody w tym dziale obejmują:

- wpływy ze sprzedaży drewna z lasu gminnego 916,66 zł
- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie 7.512,38 zł

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

W dziale tym zaplanowane dochody zostały wykonane w kwocie 478.320,57 zł, co stanowi 69,06 % rocznego planu. Na powyższe dochody składają się:

- wpływy ze sprzedaży płytek chodnikowych 204,88 zł
- dotacja z Unii Europejskiej za realizację inwestycji w 2017r. 478.115,69 zł

### **Dział 630 Turystyka**

W dziale tym zaplanowane zostały dotacje z Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięć w łącznej wysokości 299.968,00 zł. Z uwagi na realizację inwestycji dopiero w II półroczu roku budżetowego, zaplanowane dotacje w I półroczu nie zostały zrealizowane.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Na plan w kwocie 261.000,00 zł dochody zostały wykonane w wysokości 221.032,27 zł, co stanowi 84,69 % rocznego planu.

Dochody w tym dziale obejmują:

- opłatę za wieczyste użytkowanie nieruchomości 14.261,89 zł
- dochody z najmu i dzierżawy 57.404,37 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia gminnego 147.154,47 zł
- odsetki 2.211,54 zł

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Plan dochodów w tym dziale wynosi 500,00 zł i w I półroczu nie został wykonany. Jest to dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na utrzymanie miejsc pamięci narodowej. Zaplanowana dotacja wpłynie w II półroczu roku budżetowego.

### **Dział 720 Informatyka**

Plan dochodów w tym dziale wynosi 167.180,40 zł i wykonano ten dochód w wysokości 8.550,00 zł, tj. 5,11 % planu. Jest to dochód otrzymany na realizację Projektu „Urzędu Online” w partnerstwie z gminami z naszego województwa, którego liderem jest Gmina Płużnica. Projekt realizowany jest w ramach Funduszu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Oś priorytetowa II. Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne.

W dziale tym planowane są również dochody na projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” realizowany 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 731.437,00 zł dochody wykonano w kwocie 231.112,10 zł, co stanowi 37,07 % 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 28.748,00 zł na plan roczny w wysokości 53.500,- zł i została wykonana w 53,73 %,
- 2) 75023 – dochody urzędu gminy w kwocie 242.364,10 zł na plan roczny 677.937,00 zł, tj. 35,75 % planu, w tym:
  - za sporządzenie kopii dokumentów w wysokości 7,00 zł,
  - za odzyskanie podatku VAT za lata 2013-2016 w kwocie 242.105,00 zł,
  - zwrot za energię elektryczną za lata ubiegłe 62,10 zł,
  - wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych 190,00 zł.

Zaplanowana dotacja z Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Zbicznie” zrealizowana zostanie dopiero po wykonaniu inwestycji, tj. w II półroczu roku budżetowego.

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

Dochód w tym dziale obejmuje dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na aktualizację rejestru wyborców został zaplanowany w wysokości 963,00 zł, a wykonany w kwocie 483,00 zł, tj. w 50,16 % planu.

## 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 5.143.626,00 zł, a wykonano 2.686.145,22 zł, co stanowi 52,22 % 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>0,00</b>       | <b>0,00</b>  |
| 1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej  | 0,00              | 0,00              | 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>634 100,00</b> | <b>330 354,00</b> | <b>52,10</b> |
| 1. Podatek od nieruchomości  | 380 000,00        | 202 662,00        | 53,33        |
| 2. Podatek rolny   | 55 000,00         | 28 115,00         | 51,12        |
| 3. Podatek leśny   | 197 600,00        | 98 656,00         | 49,93        |
| 4. Podatek od środków transportowych   | 1 500,00          | 771,00            | 51,40        |
| 5. Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 0,00              | 150,00            | 0,00         |
| 6. Odsetki   | 0,00              | 0,00              | 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>1 644 700,00</b> | <b>929 268,39</b>   | <b>56,50</b> |
| 1. Podatek od nieruchomości   | 1 020 000,00        | 578 800,99          | 56,75        |
| 2. Podatek rolny  | 360 000,00          | 215 896,88          | 59,97        |
| 3. Podatek leśny  | 4 700,00            | 3 238,00            | 68,89        |
| 4. Podatek od środków transportowych  | 95 000,00           | 46 012,40           | 48,43        |
| 5. Podatek od spadków i darowizn  | 3 000,00            | 4 996,95            | 166,57       |
| 6. Wpływy z opłaty miejscowej   | 20 000,00           | 0,00                | 0,00         |
| 7. Podatek od czynności cywilnoprawnych   | 130 000,00          | 75 334,44           | 57,95        |
| 8. Odsetki  | 12 000,00           | 4 988,73            | 41,57        |
| <b>IV. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>   | <b>92 000,00</b>    | <b>82 891,01</b>    | <b>90,10</b> |
| 1. Wpływy z opłaty skarbowej  | 18 000,00           | 13 283,80           | 73,80        |
| 2. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych  | 60 000,00           | 55 117,97           | 91,86        |
| 3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (m.in. opłata za zajęcie pasa drogowego itp.)                    | 14 000,00           | 14 489,24           | 103,49       |
| <b>V. Wpływy z różnych rozliczeń</b>  | <b>10 007,00</b>    | <b>2 656,60</b>     | <b>86,53</b> |
| 1. Wpływy z różnych opłat (koszty upomnień)   | 5 000,00            | 2 656,60            | 72,92        |
| 2. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych  | 5 007,00            | 0,00                | 0,00         |
| <b>VI. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>   | <b>2 762 819,00</b> | <b>1 340 975,22</b> | <b>48,54</b> |
| 1. Podatek dochodowy od osób fizycznych   | 2 752 819,00        | 1 327 559,00        | 48,23        |
| 2. Podatek dochodowy od osób prawnych   | 10 000,00           | 13 416,22           | 134,16       |
| <b>OGÓŁEM</b>   | <b>5 143 626,00</b> | <b>2 686 145,22</b> | <b>52,22</b> |

W roku I półroczu 2018 roku udzielono ulg, zwolnień, umorzeń, odroczeń terminu płatności oraz obniżenia górnych stawek podatków na łączną kwotę 556.575,75 zł, w tym:

- 1) Skutki obniżenia górnych stawek podatków:
  - w podatku od nieruchomości 360.417,34 zł
  - w podatku rolnym 212,31
  - w podatku od środków transportowych 43.739,95 zł
- 2) Skutki udzielonych zwolnień:
  - w podatku od nieruchomości 146.810,15 zł
- 3) Skutki umorzeń zaległości podatkowych:
  - w podatku rolnym 300,00 zł
  - w podatku od spadków i darowizn 5.095,00 zł
  - w odsetkach 1,00 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2018r. wyniosły 1.672.780,88 zł, w tym zaległości 434.832,56 zł.

Z powyższych zaległości wymagalnych przypada na:

- 1) podatek od osób fizycznych pobierany w formie karty podatkowej w kwocie 756,00 zł,
- 2) podatek od osób prawnych w zakresie:

- podatku od nieruchomości w kwocie 86.570,70 zł,
- podatku rolnego w kwocie 296,00 zł,
- podatku leśnego w kwocie 24,00 zł,
- 3) podatek od osób fizycznych w zakresie:
  - podatku od nieruchomości w kwocie 305.735,06 zł,
  - podatku rolnego w kwocie 22.400,48 zł,
  - podatku leśnego w kwocie 422,00 zł,
  - podatku od środków transportowych w kwocie 10.520,00 zł,
  - podatku od spadków i darowizn w kwocie 7.573,05 zł,
  - podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 13,90 zł,
- 4) opłaty stanowiące dochody jst na podstawie ustaw w zakresie:
  - opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 516,12 zł,
  - odsetek w kwocie 5,25 zł.

W celu zabezpieczenia zaległości wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze oraz ustanowiona została hipoteka na kwotę 198.788,06 zł.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Planowane dochody w kwocie 6.915.332,00 zł zostały wykonane w wysokości 3.983.951,36 zł, tj. w 57,61 %, a ich udział w budżecie ogółem wynosi 32,94 %.

W poszczególnych rozdziałach dochody zostały wykonane jak niżej:

- 1) subwencja oświatowa 2.750.968,00 zł,
- 2) subwencja wyrównawcza 1.212.504,00 zł
- 3) odsetki od środków na rachunkach bankowych 20.479,36 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Na plan w kwocie 227.702,71 zł dochody zostały wykonane w kwocie 130.060,09 zł, co stanowi 57,12 % planu, w tym:

- 1) 80101 – szkoły podstawowe
  - dotacja na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w ramach "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa" w kwocie 16.000,00 zł,
  - pozostałe dochody stanowią kwotę 3.496,75 zł,
- 2) 80104 – przedszkola
  - dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 56.856,00 zł,
  - wpływy z odpłatności za przedszkole zrealizowano w kwocie 20.114,63 zł,
- 3) 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych
  - dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 33.592,71 zł.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Na plan roczny w wysokości 555.139,76 zł dochody zrealizowano w kwocie 294.228,41 zł, co stanowi 53,00 % planu, w tym:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 26.548,03 zł,
- 2) dotacje na realizację zadań własnych w kwocie 259.747,00 zł,
- 3) dotacja na realizację zadań na podstawie porozumień w kwocie 2.916,00 zł,
- 4) pozostałe dochody w kwocie 5.017,38 zł i stanowiły wpływy z usług, z tytułu różnych dochodów, odsetek itp.

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

W dziale tym wpłynęła dotacja z budżetu państwa na stypendia socjalne dla uczniów w kwocie 82.800,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

### **Dział 855 Rodzina**

Na plan roczny w wysokości 5.306.299,26 zł dochody zrealizowano w kwocie 3.164.495,53 zł, co stanowi 59,64 % planu, w tym:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.157.496,01 zł,
- 2) pozostałe dochody w kwocie 6.999,52 zł.

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

Na plan 693.209,94 zł wykonano dochody w kwocie 439.641,55 zł, tj. 63,42 % planu, w tym:

- 1) 90002 – gospodarka odpadami
  - z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 294.963,27 zł,
  - wpływy z tytułu kar za wywóz odpadów komunalnych bez wymaganego wpisu do rejestru działalności regulowanej oraz za przekazanie po terminie sprawozdań kwartalnych w kwocie 109.191,47 zł,
  - z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień za opłatę śmieciową w kwocie 1.384,20 zł,
  - odsetki w wysokości 26.658,10 zł,
- 2) 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano dochody w kwocie 4.944,51 zł,
- 3) 90095 – pozostała działalność, w tym:
  - wpływy z uzyskanego odszkodowania za zniszczenie przystanku autobusowego w kwocie 2.500,00 zł.

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

W dziale tym zaplanowana została dotacja z Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020 z działania 3.3 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym w budżecie gminy na 2018r. „Kompleksowa modernizacja energetyczna świetlicy GOKSiR w Pokrzydowie” w wysokości 443.502,00 zł. Z uwagi na rozliczenie finansowe inwestycji dopiero w II półroczu roku budżetowego, zaplanowana dotacja w I półroczu nie została zrealizowana.

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Na plan 322.700,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 10.366,90 zł, tj. w 3,21 % planu, w tym:

- za wynajem hali sportowej w Zbicznie w kwocie 9.998,61 zł,
- z pozostałych różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych, odsetki itp.) w kwocie 368,43 zł.

Zaplanowane dotacje z Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację przedsięwzięć „Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Ciche” oraz „Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Najmowo” zrealizowane zostaną dopiero po wykonaniu inwestycji zaplanowanych na II półrocze 2018 roku.

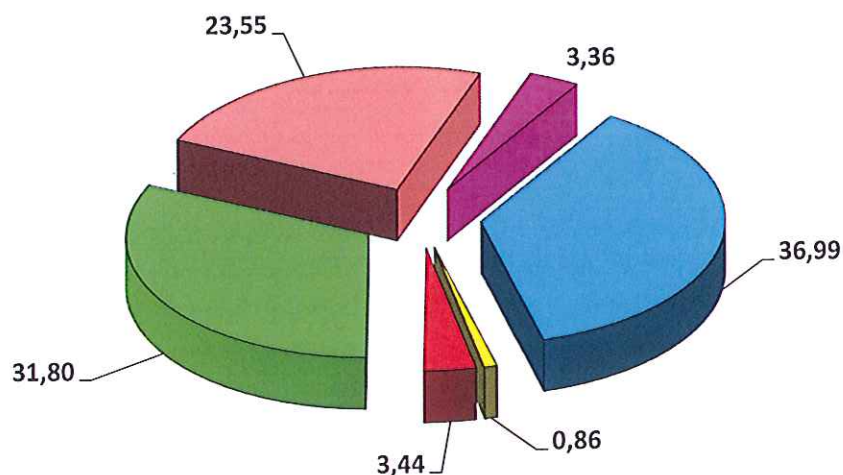
## Wydatki

Wykonanie wydatków za I półrocze 2018 roku w stosunku do uchwalonego planu wyniosło 42,08 %. 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      | 3 584 748,84         | 167 054,80          | 4,66         | 1,74                        |
| 2.                     | Wynagrodzenia i pochodne  | 6 932 654,02         | 3 624 034,39        | 52,27        | 37,71                       |
| 3.                     | Obsługa długu             | 200 000,00           | 89 129,38           | 44,56        | 0,93                        |
| 4.                     | Dotacje                   | 739 073,00           | 387 047,90          | 52,37        | 4,03                        |
| 5.                     | Świadczenia społeczne     | 5 541 816,17         | 3 270 531,98        | 59,02        | 34,03                       |
| 6.                     | Pozostałe wydatki bieżące | 4 243 716,33         | 2 072 021,95        | 48,83        | 21,56                       |
| <b>Wydatki ogółem:</b> |                           | <b>21 242 008,36</b> | <b>9 609 820,40</b> | <b>45,24</b> | <b>100,00</b>               |

Struktura wydatków gminy ogółem



|   |  |   |
|---|--|---|
| <span style="color: red;">■</span> Inwestycje | <span style="color: blue;">■</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  | 749 316,93           | 323 765,65           | 43,21        | 3,17                        |
| 020   | Leśnictwo  | 10 000,00            | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 600   | Transport i łączność   | 2 598 489,97         | 522 971,47           | 20,13        | 5,13                        |
| 630   | Turystyka  | 415 299,00           | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 94 153,00            | 57 199,39            | 60,75        | 0,56                        |
| 710   | Działalność usługowa   | 52 500,00            | 11 077,40            | 21,10        | 0,11                        |
| 720   | Informatyka  | 207 811,20           | 10 765,41            | 5,18         | 0,10                        |
| 750   | Administracja publiczna  | 2 958 169,96         | 1 208 469,35         | 40,85        | 11,85                       |
| 751   | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 963,00               | 483,00               | 50,16        | 0,01                        |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 164 708,00           | 92 752,94            | 56,31        | 0,91                        |
| 757   | Obsługa długu publicznego  | 277 000,00           | 87 747,29            | 31,68        | 0,86                        |
| 758   | Różne rozliczenia  | 66 000,00            | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 801   | Oświata i wychowanie   | 5 537 099,71         | 2 906 592,91         | 52,49        | 28,51                       |
| 851   | Ochrona zdrowia  | 92 495,89            | 38 678,19            | 41,82        | 0,38                        |
| 852   | Pomoc społeczna  | 1 450 347,76         | 693 258,81           | 44,80        | 6,80                        |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 390 168,00           | 220 768,57           | 56,58        | 2,16                        |
| 855   | Rodzina  | 5 351 655,26         | 3 123 652,33         | 58,37        | 30,64                       |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 938 699,94           | 362 934,40           | 38,66        | 3,56                        |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 1 553 164,71         | 340 300,94           | 21,91        | 3,34                        |
| 926   | Kultura fizyczna   | 1 320 995,99         | 194 899,37           | 14,75        | 1,91                        |
|       | <b>R a z e m</b>   | <b>24 229 038,32</b> | <b>10 196 317,42</b> | <b>42,08</b> | <b>100,00</b>               |

**Analiza wykonania zadań rzeczowych w poszczególnych działach**

**Dział 010 Rolnictwo**

Wydatki wyniosły 323.765,65 zł, w tym:

- 1) wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % od wpłaconego na konto budżetu podatku rolnego wraz z odsetkami 4.402,24
- 2) wydatki na częściowy zwrot podatku akcyzowego dla rolników oraz na obsługę 224.845,84
- 3) podatek VAT z tytułu korekty za 2017r. 2.124,51
- 4) wydatki na badanie kwasowości gleb 552,16
- 5) wydatki inwestycyjne 91.840,90

### **Dział 020 Leśnictwo**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 10.000,- 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 522.971,47 zł i przeznaczono je na:

- wydatki na wynagrodzenia, umowy - zlecenie oraz na pochodne od tych wynagrodzeń 5.593,26
- zimowe utrzymanie dróg 37.266,98
- bieżące utrzymanie i remonty dróg 284.651,80
- wydatki inwestycyjne 195.459,43

### **Dział 630 Turystyka**

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki na realizację przedsięwzięć z udziałem środków z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 415.299,00 zł. Z uwagi na realizację inwestycji dopiero w II półroczu roku budżetowego, zaplanowane środki finansowe w I półroczu nie zostały wydatkowane.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki wynoszą 57.199,39 zł i przeznaczono je na:

- remonty mieszkań komunalnych (materiały i robocizna) 16.870,95
- podatek od nieruchomości za mienie komunalne 204,00
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów 5.400,90
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej (hala sportowa w Zbicznie) 4.634,87
- pozostałe wydatki 30.088,67

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Wydatkowane środki w wysokości 11.077,40 zł przeznaczono na:

- 1) dokumentację do planu zagospodarowania przestrzennego oraz projekty decyzji o warunkach zabudowy 10.927,60
- 2) zadania z zakresu geodezji i kartografii 149,80

### **Dział 720 Informatyka**

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały na realizację projektów „Urzędy Online” oraz „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Są to przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej.

Wydatki na realizację projektu „Urzędy Online”, realizowanego w partnerstwie z gminami z naszego województwa, wyniosły 10.278,21 zł i przeznaczono je na:

- na płace i pochodne 9.600,00
- na pozostałe wydatki bieżące 678,21

Natomiast na realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w I półroczu wydano na dotację dla Partnera projektu, zgodnie z zawartym porozumieniem, sumę 487,20 zł.

Łącznie na wydatki w tym dziale wydano sumę 10.765,41 zł.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

W dziale wydatki wyniosły 1.208.469,35 zł i przeznaczono je na:

- 1) zadania administracji rządowej (urzędy wojewódzkie) 28.520,67  
w tym:
  - na płace i pochodne 26.360,77
  - na bieżące utrzymanie 2.159,90
- 2) wydatki Rady Gminy 49.420,64
- 3) urząd gminy 1.098.258,81  
w tym:
  - na płace i pochodne 874.086,29
  - na bieżące utrzymanie urzędu 223.596,24
  - wydatki inwestycyjne 576,28
- 4) promocja gminy 14.181,43
- 5) pozostałą działalność (w tym diety sołtysów) 18.087,80

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

Wydatki na aktualizację rejestrów wyborców wyniosły 483,00 zł.

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

Wydatki w kwocie 92.752,94 zł przeznaczono na bieżące funkcjonowanie jednostek OSP na terenie gminy

z tego:

- na płace i pochodne 24.598,11
- na bieżące funkcjonowanie jednostek OSP 33.789,83
- na wydatki inwestycyjne 34.365,00

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

Wydatkowano środki w kwocie 87.747,29 zł, z czego przypada na:

- spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 10.295,89
- spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji gminnych 77.451,40

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Wydatki w tym dziale stanowią 28,51 % wydatków gminy ogółem i za I półrocze roku budżetowego wynoszą 2.906.592,91 zł. Zostały one przeznaczone na:

- 1) szkoły podstawowe 1.408.239,79  
w tym:
  - na płace i pochodne 1.070.491,12
  - na bieżące utrzymanie szkół 329.748,67
  - na wydatki inwestycyjne 8.000,00
- 2) przedszkola 329.208,35  
w tym:
  - na płace i pochodne 276.428,27
  - na bieżące utrzymanie przedszkoli 52.780,08
- 3) gimnazja 742.969,52  
w tym:
  - na płace i pochodne 648.197,43
  - na bieżące utrzymanie gimnazjów 94.772,09
- 4) dowożenie uczniów do szkół 86.962,57

- 5) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 13.900,93
- 6) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 325.311,75  
w tym:
  - na płace i pochodne 283.222,04
  - na pozostałe wydatki bieżące 42.089,71
- 7) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – środki zaplanowane w budżecie na ten cel w I półroczu 2018r. nie zostały wydatkowane.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Środki wydatkowane w tym dziale wyniosły 38.678,19 zł i przeznaczono je na:

- 1) zwalczanie narkomanii 5.252,43
- 2) przeciwdziałanie alkoholizmowi 33.425,76 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 po 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 wypoczynku letniego i zimowego 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 za I półrocze roku budżetowego wyniosły 693.258,81 zł i przeznaczono je na:

- 1) opłacenie kosztów pobytu podopiecznych w domu pomocy społecznej 132.184,40
- 2) ośrodki wsparcia 2.605,00
- 3) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 139,75
- 4) składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń z GOPS 17.155,59
- 5) zasiłki i pomoc w naturze 96.489,25  
w tym:
  - na zadania własne w postaci zasiłków celowych i specjalnych 13.443,72
  - zasiłki okresowe 78.196,83
  - składki na ubezpieczenia społeczne od niektórych świadczeń wypłacanych przez GOPS 848,70
  - zakup usług pozostałych 4.000,-
- 6) dodatki mieszkaniowe 12.015,61  
w tym:



- dodatki mieszkaniowe 11.716,98
- dodatki energetyczne 292,78
- koszty obsługi 5,85
- 7) zasiłki stałe 86.357,85
- 8) ośrodek pomocy społecznej 247.800,72  
w tym:
  - na płace i pochodne 205.181,68
  - na bieżące utrzymanie GOPS 35.767,04
  - sprawowanie opieki i koszty obsługi 6.852,-
- 9) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 33.408,26  
w tym:
  - na płace i pochodne 24.277,69
  - na pozostałe wydatki bieżące 9.130,57
- 10) na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 49.978,16
- 11) pozostałą działalność 15.124,22  
w tym:
  - na prace społecznie użyteczne i szkolenia bhp osób wykonujących te prace 6.852,10
  - na realizację programu FEAD 2017 3.312,65
  - na realizację projektu „SENIOR+” 4.459,47
  - pozostałe wydatki bieżące 500,-

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone kwocie 26.548,03 zł oraz na zadania własne w kwocie 259.747,00 zł.

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

Wydatki wyniosły 220.768,57 zł i przeznaczono je na:

- 1) świetlice szkolne 93.531,24  
w tym:
  - na płace i pochodne 81.434,34
  - na bieżące wydatki 12.096,90
- 2) stypendia dla uczniów 91.137,33  
z tego:
  - stypendia z dotacji z budżetu państwa 76.497,60
  - stypendia – 10 % udział własny gminy 8.499,73
  - stypendia dla dzieci uzdolnionych 6.140,00
- 3) fundusz socjalny byłych nauczycieli 36.100,00

#### **Dział 855 Rodzina**

Wydatki w tym dziale stanowią 30,64 % wydatków gminy ogółem i za I półrocze roku budżetowego wynoszą 3.123.652,33 zł i przeznaczono je na:

- 1) świadczenie wychowawcze 1.924.661,09 i obsługę  
w tym:
  - na płace i pochodne 19.755,18
  - świadczenia społeczne 1.900.217,40
  - na pozostałe wydatki bieżące 4.688,51
- 2) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i ich obsługę 1.174.356,51  
w tym:

- na płace i pochodne 34.422,57
  - świadczenia społeczne 1.089.056,46
  - składki na ubezpieczenia społeczne za świadczeniobiorców 49.497,48
  - na pozostałe wydatki bieżące 1.380,-
- 3) Karta Dużej Rodziny 41,01
- 4) wspieranie rodziny 21.567,72  
w tym:
- na płace i pochodne 17.218,32
  - na pozostałe wydatki bieżące 4.349,40
- 5) rodziny zastępcze 3.026,00
- Na realizację zadań z działu „Rodzina” gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone kwocie 3.157.496,01 zł.

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

Wydatkowano kwotę 362.934,40 zł i przeznaczono na:

- 1) gospodarkę odpadami 257.441,80  
w tym:
  - na płace i pochodne 19.018,02 zł
  - na wywóz odpadów dla firmy „EKOSYSTEM” 224.662,69
  - na pozostałe wydatki bieżące 13.761,09
- 2) oświetlenie ulic, placów i dróg 64.513,08
- 3) dopłatę dla Zakładu Usług Komunalnych do kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków 10.101,20
- 4) pozostała działalność 30.878,32

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

Wydatkowano środki w kwocie 340.300,94 zł i przeznaczono je na:

- 1) pozostałe zadania w zakresie kultury - dotację dla stowarzyszeń na zadania realizowane w drodze konkursów 10.000,-
- 2) dotację dla GOKSiR – samorządowej instytucji kultury 306.982,00
- 3) pozostałą działalność 13.318,94
- 4) wydatki inwestycyjne 10.000,-

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Wydatki wyniosły 194.899,37 zł i przeznaczono je na:

- 1) wydatki na halę sportową 124.260,06  
w tym:
  - na płace i pochodne 82.742,83
  - na pozostałe wydatki bieżące 41.517,23
- 2) pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej - dotację dla stowarzyszeń na zadania realizowane w drodze konkursów 30.000,00
- 3) pozostałą działalność 38.794,31
- 4) wydatki inwestycyjne 1.845,-

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. Uchwałą Rady Gminy ustalono wysokość opłaty miesięcznej za gospodarowanie odpadami komunalnymi w sposób selektywny w kwocie 32,- zł od gospodarstw domowych wieloosobowych, 28,- zł od gospodarstw domowych dwuosobowych, 19,- zł od gospodarstw domowych jednoosobowych oraz 1,- zł od gospodarstw domowych jednoosobowych osób w wieku powyżej 85 roku życia.

Zgodnie ze złożonymi deklaracjami systemem objętych zostało 1.310 gospodarstwa domowe, z czego 224 to gospodarstwa jednoosobowe, 14 to gospodarstwa jednoosobowe powyżej 85 roku życia, 301 to gospodarstwa domowe dwuosobowe oraz 771 to gospodarstwa domowe wieloosobowe liczące powyżej 2 osób.

W I półroczu 2018r. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi uzyskano dochód w kwocie 294.963,27 zł. Wg stanu na dzień 30.06.2018r. istnieją zaległości na sumę 76.328,51 zł. W stosunku do osób zalegających wysyłane są upomnienia. Koszty gospodarowania odpadami za okres sprawozdawczy wyniosły 269.312,14 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  | 313 545,84           | 314 787,84           | 100,40       | 2,60                        | 749 316,93           | 323 765,65           | 43,21        | 3,17                        |
| 020   | Leśnictwo  | 8 000,00             | 8 429,04             | 105,36       | 0,07                        | 10 000,00            | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 600   | Transport i łączność   | 692 621,41           | 478 320,57           | 69,06        | 3,95                        | 2 598 489,97         | 522 971,47           | 20,13        | 5,13                        |
| 630   | Turystyka  | 299 968,00           | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        | 415 299,00           | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 261 000,00           | 221 032,27           | 84,69        | 1,83                        | 94 153,00            | 57 199,39            | 60,75        | 0,56                        |
| 710   | Działalność usługowa   | 500,00               | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        | 52 500,00            | 11 077,40            | 21,10        | 0,11                        |
| 720   | Infomatyka   | 167 180,40           | 8 550,00             | 5,11         | 0,07                        | 207 811,20           | 10 765,41            | 5,18         | 0,10                        |
| 750   | Administracja publiczna  | 731 437,00           | 271 112,10           | 37,07        | 2,24                        | 2 958 169,96         | 1 208 469,35         | 40,85        | 11,85                       |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa                 | 963,00               | 483,00               | 50,16        | 0,01                        | 963,00               | 483,00               | 50,16        | 0,01                        |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        | 164 708,00           | 92 752,94            | 56,31        | 0,91                        |
| 756   | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej | 5 143 626,00         | 2 686 145,22         | 52,22        | 22,21                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 757   | Obsługa długu publicznego  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        | 277 000,00           | 87 747,29            | 31,68        | 0,86                        |
| 758   | Różne rozliczenia  | 6 915 332,00         | 3 983 951,36         | 57,61        | 32,94                       | 66 000,00            | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        |
| 801   | Oświata i wychowanie   | 227 702,71           | 130 060,09           | 57,12        | 1,08                        | 5 537 099,71         | 2 906 592,91         | 52,49        | 28,51                       |
| 851   | Ochrona zdrowia  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        | 92 495,89            | 38 678,19            | 41,82        | 0,38                        |
| 852   | Pomoc społeczna  | 555 139,76           | 294 228,41           | 53,00        | 2,43                        | 1 450 347,76         | 693 258,81           | 44,80        | 6,80                        |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 82 800,00            | 82 800,00            | 100,00       | 0,68                        | 390 168,00           | 220 768,57           | 56,58        | 2,16                        |
| 855   | Rodzina  | 5 306 299,26         | 3 164 495,53         | 59,64        | 26,16                       | 5 351 655,26         | 3 123 652,33         | 58,37        | 30,64                       |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 693 209,94           | 439 641,55           | 63,42        | 3,64                        | 938 699,94           | 362 934,40           | 38,66        | 3,56                        |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 443 502,00           | 0,00                 | 0,00         | 0,00                        | 1 553 164,71         | 340 300,94           | 21,91        | 3,34                        |
| 926   | Kultura fizyczna   | 322 700,00           | 10 366,90            | 3,21         | 0,09                        | 1 320 995,99         | 194 899,37           | 14,75        | 1,91                        |
|       | <b>R a z e m</b>   | <b>22 165 527,32</b> | <b>12 094 403,88</b> | <b>54,56</b> | <b>100,00</b>               | <b>24 229 038,32</b> | <b>10 196 317,42</b> | <b>42,08</b> | <b>100,00</b>               |

## Inwestycje

Na 2018r. zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 5.639.047,02 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano wydatki na kwotę 342.086,61 zł (załącznik nr 3 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zbiczno za I półrocze 2018r.). Są to zadania nowe oraz zadania kontynuowane, których rozpoczęcie nastąpiło w latach ubiegłych.

**Budowa kanalizacji deszczowej w centrum wsi Zbiczno** – na realizację niniejszego zadania zaplanowano w budżecie gminy środki finansowe w kwocie 220.000,00 zł, z czego 176.000,00 stanowiąc będzie pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Przedmiotowa inwestycja polegać będzie na budowie kanalizacji deszczowej odprowadzającej wody opadowe poprzez istniejące studnie chłonne kolektorem deszczowym w kierunku byłej oczyszczalni ścieków. W bieżącym roku zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej oraz realizację zadania.

Opracowana została dokumentacja projektowo-wykonawcza dla inwestycji przez Biuro Usług Projektowych i Nadzoru Budowlanego Zbigniew Bejger. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2018r.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na powyższe zadanie środki finansowe w wysokości 33.333,00 zł.

**Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Zbiczno** – na zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 237.171,09 zł. W I półroczu 2018r. przebudowana została sieć wodociągowa w miejscowości Gaj-Grzmieca za kwotę 9.614,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonana została również sieć wodociągowa w miejscowości Pokrzydowo za łączną kwotę 36.135,30 zł. Natomiast za sumę 11.081,42 zł opracowana została dokumentacja projektowa rozbudowy sieci wodociągowej Zarośle-Koń, która planowana jest do wykonania w bieżącym roku. Łącznie na powyższe przedsięwzięcie w okresie sprawozdawczym wydano środki finansowe w łącznej wysokości 56.830,72 zł.

**Modernizacja przepompowni ścieków przy O.W. Pod Sosnami w Zbicznie** – na realizację tego zadania zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 20.000,00 zł. W I półroczu zlecone zostało wykonanie zadania firmie Hydro-Partner Sp. z o.o. z Leszna. Zakres zadania obejmuje wyposażenie zbiornika w urządzenia, uruchomienie przepompowni, autoryzację oraz przeszkolenie obsługi. Zadanie rzeczowo zostało zrealizowane w miesiącu czerwcu roku budżetowego, natomiast rozliczenie finansowe przedsięwzięcia nastąpi w II półroczu.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Modernizacja hydroforni w Cichem** – na wykonanie zadania w budżecie gminy zaplanowano środki finansowe w kwocie 15.000,00 zł. W I półroczu wykonano modernizację zbiorników wód popłucznych przez Zakład Usług Komunalnych w Zbicznie. Dalszy realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2018r.

W I półroczu roku sprawozdawczego na przedmiotowe zadanie wydatkowano środki finansowe w wysokości 1.677,18 zł na

**Budowa chodników na terenie Gminy** - w budżecie gminy na 2018r. na przedmiotowe zadanie zaplanowano środki finansowe w kwocie 12.000,00 zł. Powyższa kwota przeznaczona została na budowę chodników w miejscowości Pokrzydowo. Środki te w całości pochodzą z funduszu sołectkiego Sołectwa Pokrzydowo. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2018r. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Budowa parkingu w miejscowości Lipowiec** – na powyższe zadanie w budżecie gminy za 2018r. zaplanowano środki finansowe w kwocie 30.688,93 zł, z czego suma 10.688,93 zł stanowi wkład z funduszu sołectkiego Sołectwa Lipowiec. Zadanie polegać będzie na utworzeniu miejsc parkingowych przy boisku sportowym w miejscowości Lipowiec w technologii płyt ażurowych posadowionych na podbudowie z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie. Zadanie wykonane zostanie w II półroczu.

W I półroczu roku sprawozdawczego środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Zbicznie** - w budżecie gminy na 2018r. zaplanowano na to zadanie środki finansowe w kwocie 30.000,00 zł (w tym 10.000,00 zabezpieczone zostało z funduszu sołectkiego Sołectwa Zbiczno). Zaplanowana została budowa odcinka ścieżki pieszo-rowerowej w Zbicznie w kierunku Cichego. Realizacja zadania polega na wydzieleniu i wykupie gruntu pod ścieżkę od prywatnego właściciela oraz wykonaniu odcinka o długości ok. 100 m i szer. 3 m. W okresie sprawozdawczym wykupiono działkę nr 86/2 o pow. 0,0464 ha od Pana Jacka Kozikowskiego z przeznaczeniem na budowę ścieżki. Zlecone zostało również wykonanie dokumentacji projektowej. Realizacja ścieżki nastąpi w II półroczu roku budżetowego.

W I półroczu wydatkowano na powyższy cel kwotę 6.960,00 zł.

**Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce nr 116/13 w miejscowości Grzmięca** – w budżecie na realizację tego zadania zaplanowana została kwota 105.000,00 zł. Jest to kontynuacja zadania rozpoczętego w 2017r., w którym opracowana została dokumentacja projektowa oraz zakupiona część kostki brukowej betonowej. W I półroczu inwestycja została zrealizowana. Suma 102.035,63 zł stanowi wynagrodzenie wykonawcy, natomiast kwotę 1.620,00 zł wydano na zakup kostki brukowej. W wyniku realizacji zadania przebudowana została droga gminna wewnętrzna położona na działce nr 116/13 na osiedlu mieszkaniowym w miejscowości Grzmięca w technologii kostki brukowej betonowej szarej o szerokości 4,0 m i długości 141 m z obustronnym obrzeżem. Zadanie zrealizowane zostało z pomocą środków funduszu sołectkiego Sołectwa Gaj-Grzmięca w wysokości 12.287,52 zł.

Łącznie na powyższe przedsięwzięcie wydano kwotę 103.655,63 zł.

**Przebudowa części drogi gminnej nr 080204C w miejscowości Sumówko** - na realizację tej inwestycji w roku 2018 zaplanowano środki finansowe w wysokości 250.000,00 zł. W I półroczu 2018r. wykonana została uproszczona dokumentacja projektowa drogi. Na realizację zadania zaplanowano pozyskanie dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolnej. Inwestycja polegać będzie na modernizacji odcinka drogi gminnej położonej na działce nr 192 w miejscowości Sumówko o długości 0,843 km w technologii trzykrotnego powierzchniowego utrwalenia. Realizacja inwestycji zaplanowana została na II półrocze 2018r.

W I półroczu okresu sprawozdawczego na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 5.428,00 zł.

**Przebudowa części drogi gminnej nr 080251C i nr 080202C w miejscowości Zbiczno** – w budżecie gminy na 2018 rok na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 352.000,00 zł. Zadanie to będzie stanowiło kontynuację rozpoczętej w 2016r. inwestycji, w wyniku której wykonana została podbudowa z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie na długości ok. 700 mb. W ramach zadania w 2018r. planuje się wykonanie nawierzchni w technologii powierzchniowego utrwalenia na przygotowanym odcinku oraz przystąpienie do kolejnego etapu przebudowy drogi. W okresie sprawozdawczym opracowana została dokumentacja projektowa dla przedsięwzięcia. W wyniku przeprowadzonego przetargu wyłoniony został wykonawca zadania – Przedsiębiorstwo Drogowo- Budowlane Sp. z o.o. z Brodnicy, które wykona zadanie w II półroczu. W I półroczu roku budżetowego wydatkowana została kwota 2.952,00 zł.

**Przebudowa drogi gminnej położonej nr 080260C w miejscowości Zbiczno** – w budżecie gminy na 2018r. zaplanowano na to zadanie środki finansowe w wysokości 50.000,00 zł. Jest to kontynuacja zadania, w ramach którego w 2016r. wykonana została dokumentacja projektowa stanowiąca podstawę do wydania w 2017 r. decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej przez Starostwo Powiatowe w Brodnicy. Wykupione zostały grunty na poszerzenie drogi. W Wydziale Geodezji Starostwa Powiatowego trwa postępowanie administracyjne mające na celu ustalanie odszkodowań za przejęte grunty. W związku z powyższym w I półroczu środki finansowe na powyższe zadanie nie zostały wydatkowane.

**Przebudowa drogi gminnej dojazdowej w miejscowości Sumowo** – na powyższe zadanie zaplanowano w budżecie gminy na 2018r. kwotę 40.000,00 zł. W wyniku realizacji przedsięwzięcia przebudowana zostanie nawierzchnia drogi dojazdowej do placu zabaw oraz kościoła w technologii trzykrotnego powierzchniowego utrwalenia o szerokości 4,0 m i długości ok. 200 m. W I półroczu wykonana została dokumentacja projektowa oraz ogłoszony został przetarg na wykonanie zadania. Inwestycja zrealizowana zostanie w II półroczu. W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowana została kwota 1.968,00 zł.

**Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych nr 080214C w miejscowości Żmijewko** - w budżecie gminy na 2018r. na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 592.000,00 zł, z czego kwota 5.554,96 zł stanowi wkład z funduszu sołectwa Żmijewko. Na realizację zadania pozyskano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolnej. W okresie sprawozdawczym zawarta została umowa o dofinansowanie planowanej inwestycji w wysokości 76.800,00 zł. Realizacja inwestycji polegać będzie na przebudowie odcinka drogi nr 080214C o długości 0,995 km w technologii nawierzchni bitumicznej. W I półroczu wykonana została dokumentacja projektowa oraz wyłoniony został wykonawca zadania w trybie przetargu nieograniczonego – Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Sp. z o.o. z Brodnicy. Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu roku budżetowego

W I półroczu na powyższe zadanie wydatkowano środki finansowe w kwocie 4.428,00 zł.

**Przebudowa drogi gminnej w kierunku Kościoła w Pokrzydowie** – na realizację zadania zaplanowano w budżecie gminy na 2018r. środki finansowe w wysokości 71.000,00 zł. W I półroczu wykonana została dokumentacja projektowa oraz wykonana została przebudowa przedmiotowej drogi. W ramach zadania firma TRANSBRUK z Pokrzydowa wykonała drogę dojazdową do Kościoła w technologii starobruku oraz kostki brukowej betonowej o szer. 4,0 m oraz utwardziła pobocza kruszywem kamiennym.

W okresie sprawozdawczym na powyższe zadanie wydatkowano środki finansowe w kwocie 70.067,80 zł.

**Przebudowa części drogi gminnej nr 080243C w miejscowości Pokrzydowo** - w budżecie gminy na 2018r. na powyższe przedsięwzięcie zaplanowano środki finansowe w wysokości 423.792,00 zł. Gmina ubiega się o dofinansowanie tego zadania w wysokości 137.000,00 zł ze środków unijnych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. W wyniku realizacji przedsięwzięcia przebudowany zostanie odcinek drogi gminnej w centrum Pokrzydowa od skrzyżowania z drogą powiatową do cmentarza w technologii bitumicznej. W I półroczu przeprowadzone zostało postępowanie przetargowe, w wyniku którego wyłoniony został wykonawca – Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane Sp. z o.o. z Brodnicy. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu. W I półroczu roku sprawozdawczego środki finansowe na to zadanie nie zostały wydatkowane.

**Zagospodarowanie centrum wsi Najmowo poprzez budowę obiektu pn. Osada Najmowo** – na realizację tej inwestycji w budżecie gminy na 2018r. zaplanowano środki finansowe w kwocie 255.299,00 zł. W 2017r. wykonana została dokumentacja projektowa niniejszego zadania oraz złożony został wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze w wysokości 214.640,00 zł. W ramach przedsięwzięcia powstać ma teren zieleni urządzonej, ciągi komunikacyjne, wiaty wypoczynkowe, pomosty widokowe przeznaczone do wypoczynku i rekreacji na działce nr 3/15 w centrum wsi Najmowo. Inwestycja przewidziana jest do realizacji w II półroczu.

W okresie sprawozdawczym z uwagi na brak rozstrzygnięcia konkursu na dofinansowanie środki na powyższe przedsięwzięcie nie zostały wydatkowane.

**Zagospodarowanie terenu wokół stawu w Pokrzydowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą** - na realizację inwestycji w budżecie gminy na 2018r. zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 160.000,00 zł. W 2017r. opracowana została dokumentacja projektowa oraz złożony został wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia ze środków Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020 w wysokości 85.328,00 zł. Zadanie będzie polegało na utworzeniu ciągów komunikacyjnych wokół stawu wraz z infrastrukturą towarzyszącą w postaci wiaty rekreacyjnej, ławek, stojaków na rowery itp. Inwestycja przewidziana jest do realizacji w II półroczu.

W I półroczu okresu sprawozdawczego z uwagi na brak rozstrzygnięcia konkursu na dofinansowanie zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”** – w budżecie gminy na 2018r. zaplanowano na powyższe przedsięwzięcie środki finansowe w kwocie 186.624,00 zł. Zadanie dofinansowane będzie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w kwocie 158.630,40 zł. W dniu 27.06.2017r. zawarta została umowa partnerska pomiędzy Samorządem Województwa Kujawsko – Pomorskiego, a Gminą Zbiczno dotycząca realizacji wspólnego przedsięwzięcia. Realizacja projektu polegać będzie na przygotowaniu a następnie, w przypadku uzyskania dofinansowania, wspólnym wdrożeniu projektu pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0". Zadanie zostanie zrealizowane poprzez zakup systemów informatycznych poprawiających komunikację z mieszkańcami (Centrum Komunikacji), rozbudowę o nowe funkcjonalności Systemu Informacji Przestrzennej, integrację Systemu Informacji Przestrzennej z Systemem Obiegu Spraw i Dokumentów MDOK, rozbudowę Systemu MDOK, wdrożenie systemu obsługi płatności elektronicznych w ramach wdrożonych usług. Projekt zakłada zakup niezbędnego sprzętu komputerowego i wyposażenia.

W I półroczu zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.



**Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Zbicznie** - na realizację niniejszego zadania zaplanowano w budżecie gminy środki finansowe w kwocie 646.000,00 zł. Zadanie dofinansowane będzie ze środków unijnych z działania 3.3 "Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w kwocie 435.532,- zł, na które zawarta została umowa z Urzędem Marszałkowskim w 2017r. W ramach tego przedsięwzięcia zaplanowano docieplenie stropodachu oraz ścian budynku wraz z fundamentami, nową elewację, wymianę oświetlenia na energooszczędne, wymianę okien w piwnicy, drzwi zewnętrznych, montaż instalacji fotowoltaicznej na dachu oraz budowę pochylni dla osób niepełnosprawnych. W I połowie roku zawarta została w trybie przetargu nieograniczonego umowa z wykonawcą zadania - Zakładem Malarskim Kazimierz Chachulski z Brodnicy i rozpoczęte zostały roboty budowlane oraz, w ramach promocji inwestycji, zamieszczono artykuł w prasie oraz wykonano tablicę informacyjną. Realizacja zadania oraz jego finansowe rozliczenie zaplanowane zostało na II półroczu bieżącego roku.

W okresie sprawozdawczym na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 576,28 zł.

**Modernizacja łodzi dla OSP Pokrzydowo** – w budżecie na 2018r. na to zadanie zaplanowana została kwota 34.400,00 zł. Zakupiony został i zamontowany silnik do łodzi ratowniczej Whaly 345 z przeznaczeniem na potrzeby OSP Pokrzydowo. W ramach zadania wykonana została modernizacja łodzi, polegająca na montażu silnika Yamaha F30 BETL, stanowiska sterowania wraz z osprzętem, instalacji elektrycznej, kratownicy nawigacyjnej z belką świetlną i szperaczami oraz oświetleniem nawigacyjnym. Wykonawcą zadania była firma MARINELAB Sp. z o.o. Sp. komandytowa z Warszawy.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na powyższe zadanie kwotę 34.365,00 zł.

**Adaptacja pomieszczeń na potrzeby przedszkola w Zespole Szkół w Pokrzydowie** – na realizację przedmiotowego zadania zaplanowano w budżecie gminy na 2018r. środki finansowe w wysokości 175.178,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest dostosowanie placówki oświatowej do wymogów bhp, p.poż oraz poprawa jakości nauczania. W I półroczu wykonana została dokumentacja techniczno-budowlana dla potrzeb inwestycji. Realizacja zadania zaplanowana została w czasie przerwy wakacyjnej.

W okresie sprawozdawczy na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 8.000,00 zł.

**Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół w Zbicznie na przedszkole** – na realizację zadania zaplanowano w budżecie gminy na 2018r. środki finansowe w wysokości 20.000,00 zł. W roku budżetowym zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej dla przedsięwzięcia. Zadanie polegać ma na adaptacji sal lekcyjnych Zespołu Szkół w Zbicznie na przedszkole wraz z węzłem sanitarnym. Wykonanie projektu nastąpi w II półroczu.

W I półroczu zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Dotacje do wymiany źródeł ciepła na ekologiczne na terenie Gminy Zbiczno** – w budżecie gminy na 2018r. na powyższy cel zaplanowano środki finansowe w wysokości 50.000,00 zł, z czego 20.000,00 zł stanowi dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. W ramach zadania planuje się udzielenie dotacji w kwocie 2.000,00 zł dla jednego wnioskodawcy z terenu Gminy Zbiczno na wymianę nieekologicznego źródła ogrzewania i jego trwałym zastąpieniu ekologicznym źródłem ciepła. Nowe piece muszą spełniać określoną w uchwale klasę efektywności energetycznej. Ponadto wnioskodawcy, którzy będą spełniać wymagania programu EKOpiec WFOŚiGW w Toruniu, będą mogli otrzymać dodatkową dotację również w wysokości 2.000,00 zł. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

W I półroczu zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Kompleksowa modernizacja energetyczna świetlicy GOKSiR w Pokrzydowie** – w budżecie gminy na 2018r. na realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano środki finansowe w wysokości 742.000,00 zł, z czego kwota 443.502,00 zł stanowi dofinansowanie ze środków unijnych z działania 3.3 "Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W ramach tego przedsięwzięcia zaplanowano docieplenie dachu, docieplenie ścian budynku wraz z fundamentami, nową elewację, wymianę źródła ciepła, wymianę oświetlenia na energooszczędne, częściową wymianę okien, drzwi zewnętrznych oraz dobudowę pochylni dla osób niepełnosprawnych. W I półroczu wyłoniony został wykonawca zadania – Zakład Malarski Kazimierza Chachulskiego, który rozpoczął roboty budowlane w obiekcie. Zakończenie zaplanowane zostało na lipiec 2018r. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Budowa świetlicy wiejskiej w Sumówku** – w budżecie gminy na 2018r. na powyższe zadanie zaplanowane zostały środki finansowe w kwocie 12.000,00 zł, z czego 6.000,00 zł pochodzi z funduszu sołectkiego Sołectwa Sumówko. Zaplanowane zostało opracowanie projektu budowlanego dla realizacji inwestycji. W okresie sprawozdawczym opracowana została dokumentacja projektowa. Przedmiotowa inwestycja zaplanowana została do realizacji w latach 2018-2020. W okresie sprawozdawczym na to zadanie wydano sumę 10.000,00 zł.

**Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Ciche** – w budżecie gminy na 2018r. na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 550.000,00 zł, z czego 143.200,00 zł stanowić będzie dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu. Realizacji inwestycji stanowi kontynuację z poprzednich lat, w których wykupiony został grunt pod boisko oraz wykonano makroniwelację terenu. W ramach zadania zaprojektowano wykonanie boiska do gry w piłkę nożną o nawierzchni trawiastej oraz wielofunkcyjnego boiska o nawierzchni sztucznej EPDM wraz z budową ogrodzenia, parkingu i ciągów komunikacyjnych. W I półroczu wyłoniony został wykonawca zadania – firma TORAKOL z miejscowości Dobre, która zakończy realizację inwestycji w II półroczu. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe na powyższe zadanie nie zostały wydatkowane.

**Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Najmowo** - w budżecie gminy na 2018r. na powyższe przedsięwzięcie zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 346.494,00 zł, z czego 159.500,00 zł stanowić będzie dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu. W ramach zadania zaprojektowano wykonanie boiska do gry w piłkę siatkową plażową, wielofunkcyjnego boiska o nawierzchni sztucznej EPDM oraz budowę ogrodzenia i chodnika. W I półroczu wyłoniony został wykonawca zadania – firma TORAKOL z miejscowości Dobre, która zakończy realizację inwestycji w II półroczu. W I półroczu zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

**Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w miejscowości Pokrzydowo** – w budżecie gminy na 2018r. na to zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 2.400,00 zł. Zaplanowane zostało wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania. Projekt zakłada budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni z kostki brukowej betonowej wraz z wyposażeniem na niezagospodarowanym placu przy Zespole Szkół w Pokrzydowie. Realizacja zadania zaplanowana została na lata 2019-2020. W okresie sprawozdawczym na powyższe zadanie wydatkowano środki finansowe w kwocie 1.845,00 zł.

**Budowa boiska sportowego ogólnodostępnego w miejscowości Żmijewko** – w budżecie gminy na 2018r. na to zadanie zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 10.000,00 zł, pochodzące z funduszu Sołectwa Żmijewko. Zaplanowany został wykup gruntu w sołectwie na budowę boiska sportowego. Realizację zadania zaplanowano na II półroczu 2018r. W I półroczu zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

### **Przychody i rozchody**

W roku budżetowym zaplanowano przychody w kwocie 3.317.941,00 zł pochodzące z:

- 1) emisji papierów wartościowych w kwocie 1.500.000,00 zł
- 2) wolnych środków w kwocie 1.641.941,00 zł
- 3) pożyczek w kwocie 176.000,00 zł.

Planowane przychody przewidziane były na sfinansowanie deficytu w kwocie 2.063.511,00 zł oraz na spłaty w roku budżetowym kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 75.608,00 zł, spłatę pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej w kwocie 478.822,00 zł oraz na wykup obligacji w wysokości 700.000,00 zł.

Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za 2017 rok faktyczna kwota wolnych środków wynosi **2.486.742,43 zł.**

Rozchody zrealizowano zgodnie z harmonogramem spłat pożyczek i kredytów, spłacając w I półroczu 2018r. łącznie kwotę 514.805,41 zł.

W I półroczu 2018 roku spłacono raty kredytów i pożyczek w łącznej wysokości 514.805,41 zł, w tym do Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu w kwocie 27.684,00 zł, pożyczek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 8.300,00 zł oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków z UE - 478.821,41 zł.

Stan zobowiązań budżetu gminy na 30.06.2018r. z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji wynosi **5.876.576,16 zł**, co stanowi 26,51 % planowanych w roku budżetowym dochodów.

W budżecie gminy na 2018 rok został zaplanowany deficyt budżetowy w kwocie **2.063.511,00 zł.** Źródłami pokrycia planowanego deficytu będą:

- pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 176.000,00 zł
- emisja obligacji w kwocie 1.000.000,00 zł
- wolne środki w kwocie 887.511,00 zł.

Wykonanie budżetu za I półroczu roku budżetowego zamknęło się nadwyżką w kwocie **1.898.086,46 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 30.06.2018r. 10 osób na cały etat.

Zakład zajmuje się między innymi:

- obsługą i konserwacją hydroforni Zbiczno, Pokrzydowo, Ciche i Gaj,
- obsługą i konserwacją sieci wodociągowej o długości 94,5 km wraz z przyłączami i hydrantami,
- obsługą i konserwacją sieci kanalizacyjnej o długości 37 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 2018 roku budżet zakładu był następujący:**

#### **Przychody**

| <b>Wyszczególnienie</b> | <b>Plan</b>         | <b>Wykonanie</b>  |
|-------------------------|---------------------|-------------------|
| dochody własne z usług  | 1.763.399,00        | 766.943,76        |
| pozostałe dochody       | 2.700,00            | 2.046,93          |
| <b>Razem :</b>          | <b>1.766.099,00</b> | <b>768.990,69</b> |

## Koszty

| Poniesione koszty            | Plan                | Wykonanie         |
|------------------------------|---------------------|-------------------|
| wydatki osobowe              | 10.600,00           | 5.462,30          |
| płace i pochodne od płac     | 713.802,00          | 306.621,15        |
| materiały                    | 191.402,00          | 121.951,66        |
| energia elektryczna          | 232.024,00          | 47.883,18         |
| usługi remontowe i pozostałe | 508.023,00          | 217.809,08        |
| podróże służbowe             | 5.790,00            | 3.389,42          |
| różne opłaty i składki       | 61.464,00           | 27.470,89         |
| fundusz socjalny             | 15.128,00           | 9.750,00          |
| podatek VAT                  | 22.811,00           | 17.843,63         |
| <b>Razem :</b>               | <b>1.761.044,00</b> | <b>758.181,31</b> |

## Analiza porównawcza środków obrotowych

| Środki obrotowe                      | Stan na 30.06.2017r. | Stan na 30.06.2018r. |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| stan gotówki w kasie i banku         | 129.219,07           | 37.019,20            |
| należności                           | 92.461,64            | 131.085,68           |
| zobowiązania                         | 32.973,52            | 160.222,93           |
| stan środków na koniec okresu spraw. | 188.707,19           | 7.881,95             |

Wynik finansowy na podstawie różnicy przychodów i kosztów za I półrocze 2018r. jest dodatni i wynosi **10.809,38 zł.**

## Rachunek wyników poszczególnych rodzajów działalności Zakładu Usług Komunalnych za I półrocze 2018 rok w porównaniu do I półrocza 2017 roku

| Lp. | Rodzaj działalności | Sprzedaż                 | Koszty            | Wynik (+zysk/-strata) |                   |
|-----|---------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 1.  | Sprzedaż wody       | I półrocze 2018r.        | 267.540,19        | 244.914,47            | + 22.625,72       |
|     |                     | I półrocze 2017r.        | 257.884,82        | 203.424,85            | + 54.459,97       |
| 2.  | Odbiór ścieków      | I półrocze 2018r.        | 230.744,56        | 250.290,99            | - 19.546,43       |
|     |                     | I półrocze 2017r.        | 258.653,93        | 308.707,84            | - 50.053,91       |
| 3.  | Pozostałe usługi    | I półrocze 2018r.        | 167.052,43        | 160.513,24            | + 6.539,19        |
|     |                     | I półrocze 2017r.        | 250.405,01        | 146.048,62            | + 4.356,39        |
|     | <b>Razem</b>        | <b>I półrocze 2018r.</b> | <b>665.337,18</b> | <b>655.718,70</b>     | <b>+ 9.618,48</b> |
|     |                     | <b>I półrocze 2017r.</b> | <b>766.943,76</b> | <b>758.181,31</b>     | <b>+ 8.762,45</b> |

Zakład w I półroczu 2018 roku wpłacił do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 11.700,00 zł.

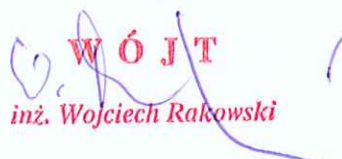
Stan zobowiązań na 30.06.2018r. wynosi 160.222,93 zł i jest większy o 127.749,41 zł w porównaniu do stanu na dzień 30.06.2017r. Stan należności na 30.06.2018r. wynosi 131.085,68 zł i jest większy o 38.624,04 zł w porównaniu do należności na dzień 30.06.2017r.

Łączne wpływy wraz z odsetkami za I półrocze 2018r. wyniosły 768.990,69 zł, natomiast łączne koszty wyniosły 758.181,31 zł.

Wynik finansowy Zakładu ustalony na podstawie różnicy przychodów i kosztów wynosił w I półroczu 2018 roku **10.809,38 zł** i zmniejszył się w porównaniu do I półrocza 2017r. o **80.073,92 zł**.

Analiza wyników Zakładu w pierwszym półroczu 2018r. wskazuje na stabilizację efektywności działań zakładu. Spowodowane jest to konsekwencją prowadzonych prac w zakresie wymiany starego typu wodomierzy na wodomierze nowoczesne bardziej czułe na pomiar poboru wody i ścieków, jak również dążeniem do efektywności działań zakładu.

Opracowała:  
Grażyna Golubska

  
**WÓJT**  
*inż. Wojciech Rakowski*