

II. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018r.

I. Wieloletnia prognoza finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zbiczno na lata 2018 – 2027 została uchwalona 29 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Gminy Nr XL/233/2017. Zmiany prognozy została dokonane:

- Uchwałą Rady Gminy Nr XLI/240/2018 z 28 lutego 2018r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr XLII/245/2018 z 27 marca 2018r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr XLIII/253/2018 z 24 kwietnia 2018r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr XLIV/261/2018 z 30 maja 2018r.,
- Uchwałą Rady Gminy Nr XLV/270/2018 z 26 czerwca 2018r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 287/2018 z 29 czerwca 2018r.

Planowane w wysokości 22.165.527,32 zł dochody budżetowe w I półroczu 2018r. wykonane zostały w wysokości 12.094.403,88 zł, co stanowi 54,56 % planu, w tym:

- dochody bieżące - 11.468.012,18 zł, tj. 58,26 % planu,
- dochody majątkowe - 626.391,70 zł, tj. 25,23 % planu.

Planowane w wysokości 24.229.038,32 zł wydatki budżetowe w I półroczu 2018r. zostały zrealizowane w wysokości 10.196.317,42 zł, co stanowi 42,08 % planu, w tym:

- wydatki bieżące - 9.854.230,81, tj. 53,01 % planu,
- wydatki majątkowe - 342.086,61, tj. 6,06 % planu.

Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych związane jest z procesem przygotowania inwestycji oraz realizacją rzeczową i finansową inwestycji w przeważającej części dopiero w II półroczu.

Wydatki bieżące realizowane były sukcesywnie, zgodnie z zawartymi umowami i nałożonymi na gminę zadaniami. Realizacja wydatków analizowana była na bieżąco.

Wykonanie poszczególnych wielkości budżetu gminy na 30.06.2018r. przedstawione zostało oraz szczegółowo omówione w załącznikach nr 1 i 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2018r.

Budżet gminy za I półrocze zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 1.898.086,46 zł, na co miało wpływ wyższe wykonanie planu dochodów niż zrealizowanych wydatków.

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. Zadłużenie budżetu wynika z:

- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na rozbudowę sieci wodociągowej w Szramowie w kwocie 41.501,00 zł
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zakup łodzi ratowniczej dla OSP Zbiczno w kwocie 43.680,00 zł
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę sieci wodociągowej dla zasilania w wodę sołectwa Gaj-Grzmięca z sieci wodociągowej SUW w Zbicznie w kwocie 135.956,00 zł

- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na modernizację stacji uzdatniania wody w Zbiczynie w kwocie 277.330,00 zł
- kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na budowę drogi osiedlowej na osiedlu Bachotek I w Pokrzydowie w kwocie 378.109,16 zł
- emisji obligacji gminnych w kwocie 5.000.000,00 zł

Zgodnie z założeniami zawartymi w WPF prognozowana kwota długu na poszczególne lata nie ulegnie zmianie, natomiast stan zadłużenia gminy na 31.12.2018r. nadal planowany jest w kwocie 6.812.952,- zł, tj. 30,74 % planowanych dochodów gminy.

Realizację WPF na 30.06.2018r. w formie tabelarycznej przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

II. Realizacja przedsięwzięć

Wykonanie przedsięwzięć w 2018 roku wg stanu na 30.06.2018r. zostało przedstawione oraz szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2018r. oraz w załączniku nr 3 do informacji.

Realizacja przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbiczno na lata 2018 – 2027 przebiegała następująco:

1. **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (razem),**
z tego:

❖ **Wydatki bieżące - wykonanie – 11.139,84 zł, tj. 39,62 % planu.**

1.1. **Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej"**

- wykonanie 374,43 zł, tj. 5,40 % planu
Celem przedsięwzięcia jest wzrost jakości usług administracyjnych dla społeczeństwa. Przedsięwzięcie to jest realizowane w latach 2012-2020. Zrealizowane wydatki dotyczą kosztów utrzymania projektu zrealizowanego w latach poprzednich. W okresie sprawozdawczym opłacone zostały koszty usługi kolokacji miejsca na serwerach przeznaczonych do przetwarzania danych w ramach otrzymanego z projektu oprogramowania.

1.2. **Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej**

- wykonanie 487,20 zł, tj. 100,00 % planu
Celem przedsięwzięcia jest wzrost jakości usług administracyjnych dla społeczeństwa. Przedsięwzięcie to będzie realizowane w latach 2018-2021. W I półroczu 2018r. przekazana została dotacja dla Samorządu Województwa z przeznaczeniem na realizację działań promocyjnych i zarządzania projektem zgodnie z zawartym porozumieniem w kwocie 487,20 zł.

1.3. Projekt „Urzędy Online”

- wykonanie – 10.278,21 zł, tj. 49,65 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest wzrost jakości pracy i monitorowania świadczenia usług administracyjnych istotnych dla prowadzenia działalności gospodarczej w Urzędzie Gminy Zbiczno.

Przedsięwzięcie to będzie realizowane w latach 2016-2018. Zaplanowane wydatki dotyczą udziału własnego gminy w kwocie 1.728,21 zł oraz udziału środków z Unii Europejskiej w kwocie 8.550,00 zł za I półrocze 2018r. Projekt realizowany będzie do końca III kwartału 2018r.

❖ Wydatki majątkowe - wykonanie – 8.610,50 zł, tj. 0,57 % planu.

1.4. Zagospodarowanie centrum wsi Najmowo poprzez budowę obiektu pn. Osada Najmowo

- wykonanie - 0,00 zł, tj. 0,00 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest podniesienie jakości życia mieszkańców oraz wykorzystanie zasobów i walorów środowiska naturalnego dla rozwoju turystyki. Na realizację tego przedsięwzięcia na rok 2018 zaplanowano środki finansowe w wysokości 255.299,00 zł.

Na realizację zadania złożony został wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie ze środków Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze w wysokości 214.640,- 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, zaplanowane środki finansowe na powyższe przedsięwzięcie nie zostały wydatkowane.

1.5. Przebudowa części drogi gminnej nr 080243C w miejscowości Pokrzydowo

- wykonanie - 0,00 zł, tj. 0,00 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności.

Na realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano środki finansowe w wysokości 423.792,00 zł. Gmina ubiega się o dofinansowanie tego zadania ze środków unijnych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 137.000,00 zł. 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 zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

1.6. Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej

- wykonanie 0,00 zł, tj. 0,00 % planu

Celem przedsięwzięcia jest wzrost jakości usług administracyjnych dla społeczeństwa.

Przedsięwzięcie to będzie realizowane w latach 2018-2021. Na powyższe przedsięwzięcie zaplanowano 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 I półroczu 2018r. 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 środki finansowe na ten cel nie zostały wydatkowane.

1.7. Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Zbicznie

- wykonanie – 576,28, tj. 0,09 % planu.
Celem przedsięwzięcia jest poprawa efektywności energetycznej budynku poprzez jego termomodernizację.
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.

1.8. Kompleksowa modernizacja energetyczna świetlicy GOKSiR w Pokrzydowie

- wykonanie – 0,00, tj. 0,00 % planu.
Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie efektywności energetycznej budynku poprzez zastosowanie nowoczesnych i energooszczędnych technologii.
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 środki finansowe na powyższy cel nie zostały wydatkowane.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2, z tego:

❖ **Wydatki bieżące - wykonanie – 4.459,47 zł, tj. 42,39 % planu.**

2.1. Utworzenie Klubu „Senior+” w miejscowości Zbiczno

- wykonanie – 4.459,47 zł, tj. 44,59 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest aktywizacja i integracja osób starszych na rzecz społeczności lokalnych oraz przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu, tworzenie nowych więzi społecznych poprzez integrację i organizowanie wzajemnej pomocy, zapobieganie rosnącej przepaści między seniorami, a aktywnym młodym pokoleniem. Program realizowany będzie w latach 2017-2020.

Projekt realizowany był w 2017r. i był dofinansowany ze środków krajowych Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. Na przedmiotowy cel – na kontynuację programu - zaplanowano w 2018 środki finansowe w wysokości 10.000,- zł. Klub Senior+ funkcjonuje w pomieszczeniach budynku administracyjno-biurowego w Zbicznie. W ramach programu organizowane są zajęcia aktywizujące osoby starsze, między innymi: zajęcia promujące zdrowy styl odżywiania, zajęcia artystyczne, zajęcia informatyczne itp.

2.2. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych

- wykonanie – 123,51 zł, tj. 37,98 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest podniesienie poziomu edukacji poprzez nowoczesne treści edukacyjne w Zespole Szkół w Zbicznie. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2013-2020.

Na powyższy cel zaplanowano środki finansowe w wysokości 325,18 zł z przeznaczeniem na utrzymanie projektu.

W ramach projektu Zespół Szkół w Zbicznie otrzymał 5 sztuk tablic interaktywnych dla potrzeb uczniów. Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym stanowiły opłacenie kosztów opłaty kolokacyjnej dla potrzeb projektu.

2.3. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych

- wykonanie – 74,12 zł, tj. 37,99 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest podniesienie poziomu edukacji poprzez nowoczesne treści edukacyjne w Zespole szkół w Pokrzydowie. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2013-2020.

Na powyższy cel zaplanowano środki finansowe w wysokości 195,11 zł z przeznaczeniem na utrzymanie projektu.

W ramach projektu Zespół Szkół w Pokrzydowie otrzymał 3 sztuki tablic interaktywnych dla potrzeb uczniów. Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym stanowiły opłacenie kosztów opłaty kolokacyjnej dla potrzeb projektu.

❖ **Wydatki majątkowe – wykonanie - 180.711,35 zł, tj. 9,49 % planu.**

2.4. Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Zbiczno

- wykonanie - 56.830,72 zł, tj. 23,96 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków życia mieszkańców poprzez rozbudowę sieci wodociągowej.

Na zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 237.171,09 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano 56.830,72 zł. W ramach zadania przebudowana została sieć wodociągowa w miejscowości Gaj-Grzmięca, wykonana została sieć wodociągowa w miejscowości Pokrzydowo oraz opracowana została dokumentacja projektowa rozbudowy sieci wodociągowej Zarośle-Koń, która planowana jest do wykonania w bieżącym roku.

2.5. Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce nr 116/13 w miejscowości Grzmięca

- wykonanie 103.655,63 zł, tj. 98,73 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności.

Na realizację tego zadania zaplanowana została kwota 105.000,00 zł. Zadanie realizowane jest w latach 2017-2018. W I półroczu inwestycja została zrealizowana za łączną kwotę 103.655,63 zł. W wyniku realizacji zadania przebudowana została droga gminna wewnętrzna 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.

2.6. Przebudowa części drogi gminnej nr 080204C w miejscowości Sumówko

- wykonanie 5.428,00 zł, tj. 2,17 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności.

Na realizację przedsięwzięcia 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.

2.7. Przebudowa części drogi gminnej nr 080251C i nr 080202C w miejscowości Zbiczno

- wykonanie 2.952,00 zł, tj. 0,84 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności.

Na powyższe przedsięwzięcie zaplanowano środki finansowe w wysokości 352.000,00 zł. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana została na lata 2016-2020. 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.

2.8. Przebudowa części drogi gminnej nr 080260C w miejscowości Zbiczno

- wykonanie 0,00 zł, tj. 0,00 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa lokalnej ludności.

Na powyższe przedsięwzięcie zaplanowano środki finansowe w wysokości 50.000,00 zł. Realizacja zadania zaplanowana została w latach 2016-2019. W latach 2016-2017 wykonana została dokumentacja projektowa oraz wykupione zostały grunty na poszerzenie drogi. W Wydziale Geodezji Starostwa Powiatowego trwa postępowanie administracyjne mające na celu ustalanie odszkodowań za przejęte grunty.

W okresie sprawozdawczym środki finansowe na ten cel nie zostały wydatkowane.

2.9. Budowa świetlicy wiejskiej w Sumówku

- wykonanie 10.000,00 zł, tj. 83,33 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych, sportowych i turystycznych lokalnej ludności.

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. Opracowana została dokumentacja projektowa dla realizacji przedsięwzięcia. Przedmiotowa inwestycja zaplanowana została do realizacji w latach 2018-2020.

2.10. Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Ciche

- wykonanie - 0,00 zł, tj. 0,00 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest zaspokajanie potrzeb społecznych w zakresie sportu i rekreacji.

Na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 550.000,00 zł. Gmina pozyskała dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu na realizację tego przedsięwzięcia w kwocie 143.200,00 zł. Realizacji inwestycji zaplanowana została na lata 2016-2018. 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 Dobrze, która zakończy realizację inwestycji w II półroczu.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe na powyższe zadanie nie zostały wydatkowane.

2.11. Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Najmowo

- wykonanie - 0,00 zł, tj. 0,00 % planu.

Celem przedsięwzięcia jest zaspokajanie potrzeb społecznych w zakresie sportu i rekreacji.

Na powyższe przedsięwzięcie zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 346.494,00 zł. Na realizację zadania pozyskane zostało 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.

Opracowała:
Grażyna Golubska


WÓJ
inż. Wojciech Rakowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa - realizacja na 30.06.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2018	Wykonanie na 30 czerwca 2018r.	%
1.	Dochody ogółem, z tego:	22 165 527,32	12 094 403,88	54,56
1.1	Dochody bieżące, w tym:	19 682 573,51	11 468 012,18	58,26
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 752 819,00	1 327 559,00	48,23
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	13 416,22	134,16
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	2 918 150,00	1 671 921,97	57,29
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 400 000,00	781 462,99	55,82
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 895 332,00	3 963 472,00	57,48
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 408 680,51	3 898 582,59	60,83
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 482 953,81	626 391,70	25,23
1.2.1	ze sprzedaży majątku	130 000,00	148 276,01	114,06
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 352 953,81	478 115,69	20,32
2.	Wydatki ogółem, z tego:	24 229 038,32	10 196 317,42	42,08
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 589 991,30	9 854 230,81	53,01
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	277 000,00	87 747,29	31,68
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym	267 000,00	87 747,29	32,86

2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	5 000,00	837,05	16,74
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	5 639 047,02	342 086,61	6,07
3.	Wynik budżetu (1-2)	-2 063 511,00	1 898 086,46	-91,98
4.	Przychody budżetu, z tego:	3 317 941,00	2 486 742,43	74,95
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 641 941,00	2 486 742,43	151,45
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	887 511,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 676 000,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 176 000,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu, z tego:	1 254 430,00	514 805,41	41,04
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 254 430,00	514 805,41	41,04
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	478 822,00	478 821,41	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	478 822,00	478 821,41	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu	6 812 952,00	5 876 576,16	86,26
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez Jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	X
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X

8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 092 582,21	1 613 781,37	X
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 734 523,21	4 100 523,80	X
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,86	4,98	X
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,68	1,02	X
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	X
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,68	1,02	X
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,52	14,57	X
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,70	4,38	X
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	11,85	4,38	X
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	X
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	X
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	X
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	X
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 105 279,02	3 771 547,51	53,08
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 827 881,50	1 147 679,45	40,58

11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 197 416,58	197 084,57	4,70
11.3.1	bieżące	38 636,49	15 796,94	40,89
11.3.2	majątkowe	4 158 780,09	181 287,63	4,36
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 707 756,09	164 014,63	4,42
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 881 290,93	178 071,98	9,47
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	50 000,00	0,00	0,00
12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	8 550,00	8 550,00	100,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 550,00	8 550,00	100,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	8 550,00	8 550,00	100,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	1 953 453,81	478 115,69	24,48
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 953 453,81	478 115,69	24,48
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 072 883,81	478 115,69	44,56
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	28 116,20	11 139,84	39,62
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 550,00	8 550,00	100,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	28 116,20	11 139,84	39,62
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	2 413 715,00	576,28	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 474 632,40	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	832 624,00	576,28	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami, w tym:	850 156,60	158,40	0,00
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	238 461,60	158,40	0,00

12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	238 461,60	158,40	0,00
12.6.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	238 461,60	158,40	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami, w tym:	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60 % środkami, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	X	X	X
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013r. poz. 217 z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14.	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	775 608,00	35 984,00	4,64
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00

14.3.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00

Opracowała:
Grażyna Golubska


WÓJT
inż. Wojsław Rakowski

III. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2018r.

Gmina Zbiczno jest organizatorem instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Zbicznie. Samorządowa instytucja kultury posiada osobowość prawną, a ich gospodarka opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje, pochodzi z dotacji z budżetu gminy.

W uchwale Nr XL/234/2017 Rady Gminy Zbiczno z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2018 rok ze zmianami została określona kwota dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury w wysokości **723.462,- zł.**

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca br. z budżetu gminy przekazano kwotę **306.982,00 zł** tytułem dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury, co stanowi **42,43 %** rocznego planu.

Plan finansowy obejmował:

	Plan	Wykonanie
Stan środków obrotowych na początek roku	12.649,-	12.649,41
Przychody	735.362,-	315.768,33
- dotacja podmiotowa z budżetu	723.462,-	306.982,00
- dochody własne (czynsze z najmu i inne przychody)	11.900,-	8.786,33
Koszty	747.511,-	306.121,49
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.500,-	971,42
- wynagrodzenia osobowe pracowników	328.785,-	139.102,49
- składki na ubezpieczenia społeczne	58.057,-	27.794,42
- składki na fundusz pracy	4.276,-	842,55
- wynagrodzenia bezosobowe	54.307,-	26.221,60
- zakup materiałów i wyposażenia	98.400,-	45.036,24
- zakup energii	23.400,-	9.869,09
- zakup usług remontowych	30.996,-	6.936,43
- zakup usług zdrowotnych	500,-	120,00
- zakup usług pozostałych	106.400,-	24.182,40
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6.790,-	2.939,67
- podróże służbowe krajowe	3.800,-	1.781,72
- różne opłaty i składki	4.400,-	1.726,90
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.000,-	5.000,00
- podatek VAT nie podlegający odliczeniu	15.700,-	13.061,56
- szkolenia pracowników	1.200,-	535,00
Stan środków obrotowych na koniec roku	500,-	22.296,25

Główne kierunki wydatków to:

- utrzymanie bieżące i remonty świetlic i bibliotek,
- organizacja imprez kulturalnych takich jak: „Festiwal piosenki romantycznej”, Dzień Seniora, Dzień Matki, turniej sołectw, dożynki gminne oraz inne imprezy kulturalne.

Stan należności i zobowiązań na 30.06.2018r. przedstawia się następująco:

- stan należności wynosi 299,15 zł (są to należności niewymagalne),
- stan zobowiązań wynosi 8.200,42 zł (są to zobowiązania niewymagalne),

Stan środków na rachunku bankowym na 30.06.2018r. wynosił 16.768,83 zł.

Stan zatrudnienia: 3 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy (dyrektor oraz kierownik biblioteki w Pokrzydowie, referent), 4 osoby na ½ etatu (główna księgowa, sprzątaczką, pracownik gospodarczy i pomoc administracyjna).

Opracowała:
Grażyna Golubska


WÓJT
inż. Wojciech Rakowski