



Informacja o:

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

za I półrocze 2019 roku

I. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zbiczno za I półrocze 2019r.

Budżet gminy Zbiczno na 2019 rok został uchwalony 25 stycznia 2019 roku Uchwałą Rady Gminy Zbiczno Nr IV/30/2019 w wysokości:

1. Dochody - 20.817.576,08 zł, w tym:
 - a) bieżące - 18.669.394,00 zł,
 - b) majątkowe - 2.148.182,08 zł, w tym:
 - sprzedaż majątku - 150.000,00 zł
2. Wydatki - 22.472.668,08 zł, w tym:
 - a) bieżące - 18.650.143,79 zł,
 - b) majątkowe - 3.822.524,29 zł.
3. Deficyt - 1.655.092,00 zł.
4. Przychody - 2.869.849,60 zł.
5. Rozchody - 1.214.757,60 zł.

W okresie do 30 czerwca budżet został zmieniony sześciokrotnie uchwałami Rady Gminy oraz dziewięciokrotnie zarządzeniami Wójta Gminy. W wyniku tych zmian dochody zwiększone zostały o kwotę 399.081,66 zł, a wydatki zwiększone zostały o sumę 818.059,66 zł. Kolejne zmiany budżetu przedstawiały się następująco:

- Zarządzenie Nr 20/2019 Wójta Gminy z 30 stycznia 2019r. zwiększyło dochody i wydatki o 4.034,76 zł,
- Uchwała Nr V/35/2019 Rady Gminy z 26 lutego 2019r. zmniejszyła dochody o 19.466,50 zł oraz zwiększyła wydatki o 285.259,50 zł,
- Zarządzenie Nr 35/2019 Wójta Gminy z 12 marca 2019r. zwiększyło dochody i wydatki o 5.495,00 zł,
- Uchwała Nr VI/40/2019 Rady Gminy z 29 marca 2019r. zwiększyła wydatki o 42.158,00 zł,
- Uchwała Nr VII/47/2019 Rady Gminy z 9 kwietnia 2019r. zwiększyła wydatki o 9.300,00 zł,
- Zarządzenie Nr 46/2019 Wójta Gminy z 15 kwietnia 2019r. zwiększyło dochody i wydatki o 68.638,00 zł,
- Uchwała Nr VIII/49/2019 Rady Gminy z 26 kwietnia 2019r. zwiększyła dochody i wydatki o 1.200,00 zł,
- Zarządzenie Nr 51/2019 Wójta Gminy z 30 kwietnia 2019r. zwiększyło dochody i wydatki o 241.048,53 zł,
- Zarządzenie Nr 57/2019 Wójta Gminy z 24 maja 2019r. zwiększyło dochody i wydatki o 12.700,00 zł,
- Uchwała Nr IX/58/2019 Rady Gminy z 28 maja 2019r. zmniejszyła dochody o 21.000,00 zł oraz zwiększyła wydatki o 19.694,00 zł,
- Uchwała Nr X/65/2019 Rady Gminy z 18 czerwca 2019r. zwiększyła wydatki o 22.100,00 zł,
- Zarządzenie Nr 69/2019 Wójta Gminy z 28 czerwca 2019r. zwiększyło dochody i wydatki o 106.431,87 zł.

Na zmiany dochodów wpłynęły:

- zmniejszenie subwencji oświatowej o 230.192,00 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania zlecone o 384.251,66 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania własne o 115.974,00 zł,
- zwiększenie dotacji na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień o 6.048,00 zł,
- zwiększenie dochodów własnych o 123.000,00 zł.

Po zmianach na dzień 30.06.2019r. planowany budżet po stronie dochodów wynosił 21.216.657,74 zł i został zrealizowany w kwocie 12.007.657,58zł, co stanowi 56,60% rocznego planu, z czego dochody bieżące zrealizowano w 57,88 %, a dochody majątkowe w 44,99 %. 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 818.059,66 zł. Na dzień 30.06.2019r. planowane wydatki wyniosły 23.290.727,74 zł, a zostały wykonane w kwocie 10.648.951,37 zł, co stanowi 45,72 % rocznego planu.

Na inwestycje z budżetu w omawianym okresie zaplanowano 4.064.149,97zł, a wydatkowano kwotę 528.927,90 zł, co stanowi 13,01 % planowanych nakładów.

Wydatki bieżące w omawianym okresie wyniosły 10.120.023,47 zł, co stanowi 52,64 % planowanej kwoty. W omawianym okresie zwiększono planowaną kwotę wydatków bieżących o 576.433,98 zł. Na zwiększenie planowanych wydatków miały wpływ następujące składniki:

- zmniejszono o 123.583,77 zł nakłady na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- zwiększono o 478.962,51 zł wydatki na realizację zadań statutowych jednostek,
- zwiększono nakłady na wypłaty świadczeń na rzecz osób fizycznych o 219.075,24 zł,
- zwiększono o 1.980,00 zł planowane wydatki na programy realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej.

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

Budżet po dokonanych zmianach został uchwalony z deficytem w wysokości 2.074.070,00 zł. Źródłem pokrycia planowanego deficytu są:

- emisja obligacji 1.300.000,00 zł
- wolne środki 774.070,00 zł.

Na 30.06.2019r. po wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 1.358.706,21 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 2019r. wydzielono środki na realizację tego przedsięwzięcia w kwocie 137.858,00 zł.

Z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 wyodrębnione zostało przedsięwzięcie „Przebudowa drogi gminnej nr 080201C w miejscowości Ciche”. W budżecie na 2019r. wydzielono środki na realizację tego przedsięwzięcia w kwocie 661.920,00 zł.

W ramach dofinansowania ze środków Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze w budżecie gminy na 2019r. zaplanowane zostały przedsięwzięcia:

- „Zagospodarowanie centrum wsi Najmowo polegające na budowie ścieżki spacerowej i obiektów rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, na które wydzielono w budżecie środki finansowe w kwocie 367.272,00 zł,

- „Zagospodarowanie terenu wokół stawu w miejscowości Pokrzydowo polegające na budowie ścieżki spacerowej i obiektów rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, na które wydzielono w budżecie środki finansowe w kwocie 103.328,00 zł.

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 212.741,46 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

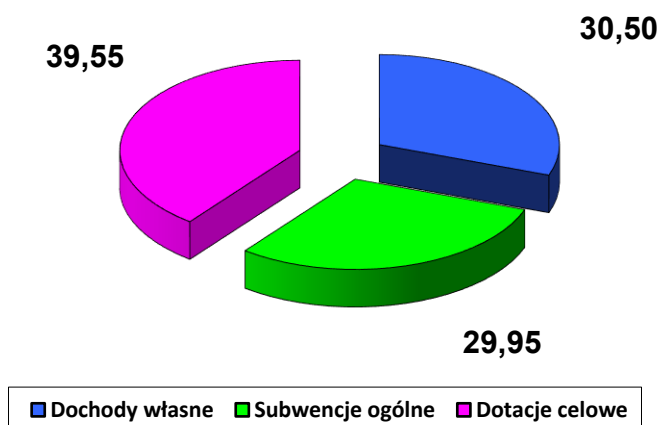
Dochody

Wykonanie dochodów za I półrocze 2019r. w stosunku do przewidywanego planu wyniosło 56,60 %. 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	6 652 660,00	3 662 397,99	55,05	30,50
2.	Subwencje	6 172 471,00	3 596 210,00	58,26	29,95
3.	Dotacje celowe i środki, w tym	8 391 526,74	4 749 049,59	56,59	39,55
	- na zadania bieżące	6 426 344,66	3 880 594,45	60,39	32,32
	- na zadania inwestycyjne	1 965 182,08	868 455,14	44,19	7,23
Dochody ogółem:		21 216 657,74	12 007 657,58	56,60	100,00

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	226 226,45	224 375,08	99,18	1,87
020	Leśnictwo	8 000,00	9 569,26	119,62	0,08
600	Transport i łączność	746 889,00	130 965,10	17,53	1,09
630	Turystyka	299 968,00	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	276 000,00	156 360,98	56,65	1,30
710	Działalność usługowa	500,00	500,00	100,00	0,01
720	Informatyka	180 115,48	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	493 767,18	491 827,93	99,61	4,09
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	25 779,00	25 299,00	98,14	0,21
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 729 610,00	3 093 959,82	54,00	25,77
758	Różne rozliczenia	6 192 471,00	3 604 489,70	58,21	30,02
801	Oświata i wychowanie	256 061,87	161 814,80	63,19	1,35
852	Pomoc społeczna	559 036,76	304 470,48	54,46	2,53
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60 474,00	60 474,00	100,00	0,50
855	Rodzina	5 266 959,00	3 121 676,36	59,27	26,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	527 500,00	306 454,41	58,10	2,55
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	46 600,00	1 000,00	2,15	0,01
926	Kultura fizyczna	320 700,00	314 420,66	98,04	2,62
	R a z e m	21 216 657,74	12 007 657,58	56,60	100,00

Analiza wykonania dochodów gminy w poszczególnych działach

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Na plan dochodów w kwocie 226.226,45 zł dochody zostały zrealizowane w wysokości 224.375,08 zł, tj. 99,18 %. Na powyższe dochody składają się:

- wpływy z darowizn na rozbudowę sieci wodociągowych 2.195,13 zł
- dotacja z budżetu państwa na częściowy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego 222.179,95 zł

Dział 020 Leśnictwo

Na plan w kwocie 8.000,00 zł dochody zostały wykonane w kwocie 9.569,26 zł, tj. w 119,62 % planu. Dochody w tym dziale obejmują:

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie 9.569,26 zł

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym zaplanowane dochody zostały wykonane w kwocie 130.965,10 zł, co stanowi 17,53 % rocznego planu. Na powyższe dochody składają się:

- dotacja z Unii Europejskiej na dofinansowanie realizacji inwestycji „Przebudowa części drogi gminnej nr 080243C z miejscowości Pokrzydowo” 130.965,10 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 w I półroczu i częściowo w II półroczu roku budżetowego, zaplanowane dotacje w I półroczu nie zostały zrealizowane.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Na plan w kwocie 276.000,00 zł dochody zostały wykonane w wysokości 156.360,98 zł, co stanowi 56,65 % rocznego planu.

Dochody w tym dziale obejmują:

- opłatę za wieczyste użytkowanie nieruchomości 13.003,84 zł
- dochody z najmu i dzierżawy 60.146,42 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia gminnego 82.780,00 zł
- odsetki 430,72 zł

Dział 710 Działalność usługowa

Plan dochodów w tym dziale wynosi 500,00 zł i w I półroczu został wykonany w 100,00 %. Jest to dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na utrzymanie miejsc pamięci narodowej.

Dział 720 Informatyka

Plan dochodów w tym dziale wynosi 180.115,48 zł. W I półroczu roku sprawozdawczego dochód ten nie został wykonany. Jest to dochód zaplanowany w związku z kontynuacją projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, realizowanego w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja tego dochodu zaplanowana jest w II półroczu roku sprawozdawczego. Całkowita realizacja tego dochodu nastąpi w II półroczu roku budżetowego.

Dział 750 Administracja publiczna

Na plan roczny 493.767,18 zł dochody wykonano w kwocie 491.827,93 zł, co stanowi 99,61 % 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 29.927,58 zł na plan roczny w wysokości 57.957,58 zł i została wykonana w 51,64 %,
- 2) 75023 – dochody urzędu gminy w kwocie 461.900,35 zł na plan roczny 435.809,60 zł, tj. 105,99 % planu, w tym:
 - za sporządzenie kopii dokumentów w wysokości 123,20 zł,
 - za odzyskanie odsetek od podatku VAT za lata 2013-2016 w kwocie 3.845,00 zł,
 - za odzyskanie podatku VAT za lata 2013-2016 w kwocie 22.663,00 zł,
 - wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych 224,11 zł,
 - dotacja z Unii Europejskiej na dofinansowanie przedsięwzięcia zrealizowanego w 2018r. „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Zbiczynie” w kwocie 435.045,04 zł.

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

Dochody w tym dziale obejmują dotacje celowe z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. Zostały zaplanowane w kwocie 25.779,00 zł, a wykonane w kwocie 25.299,00 zł, tj. 98,14 % planu, w tym:

- dotacja na aktualizację rejestru wyborców 482,00 zł,
- dotacja na sfinansowanie kosztów wyborów uzupełniających do rady gmin 3.953,00 zł,
- dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego 20.864,00 zł.

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

Dochody w tym dziale zaplanowano w kwocie 5.729.610,00 zł, a wykonano 3.093.959,82 zł, co stanowi 54,00 % rocznego planu.

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
I. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, w tym:	0,00	0,00	0,00
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
II. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym:	654 500,00	371 615,36	56,78
1. Podatek od nieruchomości	400 000,00	248 982,00	62,25
2. Podatek rolny	58 000,00	25 730,36	44,36
3. Podatek leśny	195 000,00	96 067,00	49,27
4. Podatek od środków transportowych	1 500,00	771,00	51,40
5. Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00	0,00
6. Odsetki	0,00	65,00	0,00
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:	1 779 500,00	1 128 415,53	63,41
1. Podatek od nieruchomości	1 040 000,00	586 090,80	56,35
2. Podatek rolny	360 000,00	236 719,04	65,76
3. Podatek leśny	3 500,00	3 093,00	88,37
4. Podatek od środków transportowych	90 000,00	48 599,75	54,00
5. Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	2 715,98	54,32
6. Wpływy z opłaty miejscowej	20 000,00	0,00	0,00
7. Podatek od czynności cywilnoprawnych	249 000,00	247 248,00	99,30
8. Odsetki	12 000,00	3 948,96	32,91
IV. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	106 000,00	96 416,51	90,96
1. Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	15 237,00	76,19
2. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	60 000,00	55 188,32	91,98
3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (m.in. opłata za zajęcie pasa drogowego itp.)	26 000,00	25 920,35	99,69
4. Wpływy z różnych opłat	0,00	68,00	0,00
5. Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,84	0,00
V. Wpływy z różnych rozliczeń	10 007,00	2 690,11	26,88
1. Wpływy z różnych opłat (koszty upomnień)	5 000,00	2 690,11	53,80
2. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	5 007,00	0,00	0,00
VI. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 179 603,00	1 494 822,31	47,01
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 164 603,00	1 480 698,00	46,79
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	15 000,00	14 124,31	94,16
OGÓLEM	5 729 610,00	3 093 959,82	54,00

W I półroczu 2019 roku udzielono ulg i zwolnień oraz obniżenia górnych stawek podatków na łączną kwotę 579.537,52 zł, w tym:

- 1) Skutki obniżenia górnych stawek podatków:
 - w podatku od nieruchomości 376.359,29 zł
 - w podatku rolnym 8.624,48 zł
 - w podatku od środków transportowych 50.269,89 zł
- 2) Skutki udzielonych zwolnień:
 - w podatku od nieruchomości 144.283,86 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30.06.2019r. wyniosły 1.685.172,43 zł, w tym zaległości 417.063,32 zł.

Z powyższych zaległości wymagalnych przypada na:

- 1) podatek od osób fizycznych pobierany w formie karty podatkowej w kwocie 550,00 zł,
- 2) podatek od osób prawnych w zakresie:
 - podatku od nieruchomości w kwocie 84.972,70 zł,
 - podatku rolnego w kwocie 3.423,00 zł,
 - podatku leśnego w kwocie 26,00 zł,
- 3) podatek od osób fizycznych w zakresie:
 - podatku od nieruchomości w kwocie 285.625,88 zł,
 - podatku rolnego w kwocie 24.314,57 zł,
 - podatku leśnego w kwocie 636,00 zł,
 - podatku od środków transportowych w kwocie 9.665,20 zł,
 - podatku od spadków i darowizn w kwocie 7.563,07 zł,
 - podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 278,90 zł,
- 4) opłaty stanowiące dochody jst na podstawie ustaw w zakresie:
 - opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 8,00 zł.

W celu zabezpieczenia zaległości wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze oraz ustanowiona została hipoteka na kwotę 198.752,76 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowane dochody w kwocie 6.192.471,00 zł zostały wykonane w wysokości 3.604.489,70 zł, tj. w 58,21 %, a ich udział w budżecie ogółem wynosi 30,02 %.

W poszczególnych rozdziałach dochody zostały wykonane jak niżej:

- 1) subwencja oświatowa 2.719.856,00 zł,
- 2) subwencja wyrównawcza 876.354,00 zł
- 3) odsetki od środków na rachunkach bankowych 8.279,70 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na plan w kwocie 256.061,87 zł dochody zostały wykonane w kwocie 161.814,80 zł, co stanowi 63,19 % planu, w tym:

- 1) 80101 – szkoły podstawowe
 - dotacja na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych na lata 2017-2019 „Aktywna tablica” w kwocie 28.000,00 zł,
 - pozostałe dochody stanowią kwotę 13.719,98 zł,
- 2) 80104 – przedszkola
 - dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 72.255,00 zł,
 - wpływy z odpłatności za przedszkole zrealizowano w kwocie 21.548,70 zł,

- 3) 80110 – gimnazja
 - wpływy z pozostałych dochodów w kwocie 36,55 zł,
- 4) 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
 - wpływy z pozostałych dochodów w kwocie 1.400,00 zł,
- 5) 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 24.652,87 zł,
 - wpływy z pozostałych dochodów w kwocie 201,70 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na plan roczny w wysokości 559.036,76 zł dochody zrealizowano w kwocie 304.470,48 zł, co stanowi 54,46 % planu, w tym:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 17.506,50 zł,
- 2) dotacje na realizację zadań własnych w kwocie 280.556,00 zł,
- 3) dotacja na realizację zadań na podstawie porozumień w kwocie 2.988,00 zł,
- 4) wpływy z pozostałych dochodów w kwocie 3.419,98 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody w dziale zaplanowane zostały i zrealizowane w kwocie 60.474,00 zł, tj. 100,00 planu, w tym:

- 1) dotacja z budżetu państwa na stypendia socjalne dla uczniów w kwocie 60.474,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Na plan roczny w wysokości 5.266.959,00 zł dochody zrealizowano w kwocie 3.121.676,36 zł, co stanowi 59,27 % planu, w tym:

- 1) dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.116.255,55 zł,
- 2) pozostałe dochody w kwocie 5.420,81 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan 527.500,00 zł wykonano dochody w kwocie 306.454,41 zł, tj. 58,10 % planu, w tym:

- 1) 90002 – gospodarka odpadami
 - z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 300.586,50 zł,
 - z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień za opłatę śmieciową w kwocie 3.349,60 zł,
 - odsetki w wysokości 789,85 zł,
- 2) 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano dochody w kwocie 1.728,46 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym na plan roczny w kwocie 46.600,00 zł osiągnięto dochody w wysokości 1.000,00 zł, co stanowi 2,15 % planu, w tym:

- 1) 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - zaplanowana została dotacja z Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w budżecie gminy na 2019r. na projekt „Klub Młodzieżowy w Najmowie” w wysokości 45.600,00 zł. Z uwagi na realizację projektu dopiero w II półroczu roku budżetowego, zaplanowana dotacja w I półroczu nie została zrealizowana,
- 2) pozostała działalność – wpływ nagrody z Urzędu Marszałkowskiego dla sołectwa Zbiczno za udział w II edycji ogólnopolskiego konkursu „Fundusz sołecki – najlepsza inicjatywa” w kwocie 1.000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Na plan 320.700,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 314.420,66 zł, tj. w 98,04 % planu, w tym:

- za wynajmem hali sportowej w Zbicznie w kwocie 11.559,36 zł,
- z pozostałych różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych, odsetki itp.) w kwocie 416,30 zł,
- z dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki na przedsięwzięcia „Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Ciche” oraz „Budowa kompleksu boisk sportowych ogólnodostępnych w miejscowości Najmowo” zrealizowane w 2018r. w wysokości 302.445,00 zł.

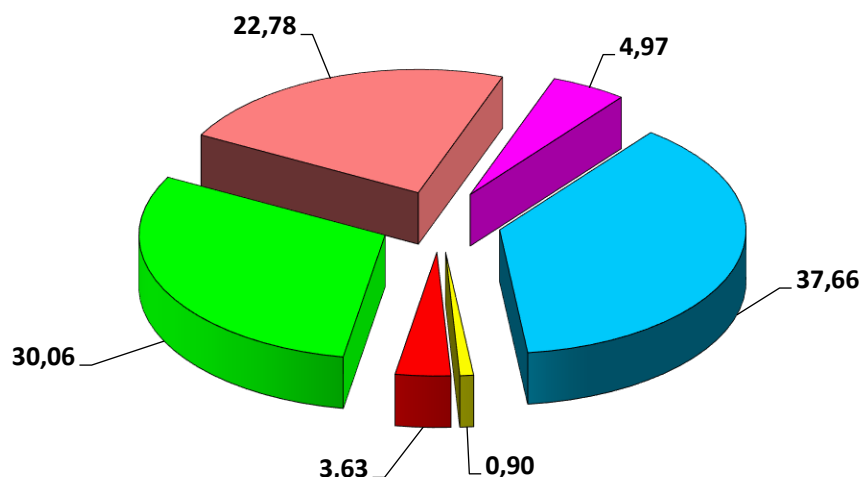
Wydatki

Wykonanie wydatków za I półrocze 2019 roku w stosunku do uchwalonego planu wyniosło 45,72 %. 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	4 064 149,97	528 927,90	13,01	4,97
2.	Wynagrodzenia i pochodne	7 808 906,38	4 010 632,96	51,36	37,66
3.	Obsługa długu	240 000,00	96 338,52	40,14	0,90
4.	Dotacje	739 640,90	386 384,55	52,24	3,63
5.	Świadczenia społeczne	5 660 389,24	3 201 110,86	56,55	30,06
6.	Pozostałe wydatki bieżące	4 777 641,25	2 425 556,58	50,77	22,78
Wydatki ogółem:		23 290 727,74	10 648 951,37	45,72	100,00

Struktura wydatków gminy ogółem



■ Inwestycje	■ Wynagrodzenia i pochodne	■ Obsługa długu
■ Dotacje	■ Świadczenia społeczne	■ 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	602 726,45	456 066,04	75,67	4,28
020	Leśnictwo	8 000,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	3 085 991,22	411 019,81	13,32	3,86
630	Turystyka	470 600,00	72 839,21	15,48	0,68
700	Gospodarka mieszkaniowa	85 072,30	33 266,70	39,10	0,31
710	Działalność usługowa	42 500,00	7 529,05	17,72	0,07
720	Informatyka	212 741,46	840,90	0,40	0,01
750	Administracja publiczna	2 476 374,49	1 164 616,33	47,03	10,96
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	25 779,00	25 299,00	98,14	0,24
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	134 113,00	55 078,71	41,07	0,52
757	Obsługa długu publicznego	240 000,00	96 338,52	40,14	0,90
758	Różne rozliczenia	76 200,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 937 134,87	3 122 569,78	52,59	29,32
851	Ochrona zdrowia	102 158,34	34 684,64	33,95	0,32
852	Pomoc społeczna	1 709 740,76	777 720,23	45,49	7,30

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	393 155,00	227 864,72	57,96	2,14
855	Rodzina	5 316 476,00	3 079 643,05	57,93	28,92
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 053 957,49	503 782,88	47,80	4,73
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	868 591,65	399 604,33	46,01	3,75
926	Kultura fizyczna	449 415,71	180 187,47	40,09	1,69
	R a z e m	23 290 727,74	10 648 951,37	45,72	100,00

Analiza wykonania zadań rzeczowych w poszczególnych działach

Dział 010 Rolnictwo

Wydatki wyniosły 456.066,04 zł, w tym:

- 1) wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % od wpłaconego na konto budżetu podatku rolnego wraz z odsetkami 4.693,06
- 2) wydatki na częściowy zwrot podatku akcyzowego dla rolników oraz na obsługę 222.179,95
- 3) podatek VAT z tytułu korekty za 2018r. 5.766,52
- 4) wydatki inwestycyjne 223.426,51

Dział 020 Leśnictwo

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 8.000,- 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 411.019,81 zł i przeznaczono je na:

- wydatki na umowy - zlecenie oraz na pochodne od tych wynagrodzeń 1.151,46
- zimowe utrzymanie dróg 77.131,96
- bieżące utrzymanie i remonty dróg 183.643,99
- wydatki inwestycyjne 149.092,40

Dział 630 Turystyka

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki na realizację przedsięwzięć z udziałem środków z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 470.600,00 zł. W okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały wydatki na sumę 72.839,21 zł i przeznaczono je na:

- wydatki inwestycyjne 72.839,21

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki wynoszą 33.266,70 zł i przeznaczono je na:

- remonty mieszkań komunalnych (materiały i robocizna) 8.300,70
- podatek od nieruchomości za mienie komunalne 219,00
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów 5.400,90
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej (hala sportowa w Zbicznie) 4.799,99
- pozostałe wydatki 14.547,01

Dział 710 Działalność usługowa

Wydatkowane środki w wysokości 7.529,05 zł przeznaczono na:

- 1) dokumentację do planu zagospodarowania przestrzennego oraz projekty decyzji o warunkach zabudowy 7.529,05

Dział 720 Informatyka

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały na realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Jest to przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej. W I półroczu wydano na dotację dla Partnera projektu, zgodnie z zawartym porozumieniem, sumę 840,90 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale wydatki wyniosły 1.164.616,33 zł i przeznaczono je na:

- 1) zadania administracji rządowej (urzędy wojewódzkie) 29.927,58
w tym:
 - na płace i pochodne 28.527,58
 - na pozostałe wydatki bieżące 1.400,00
- 2) wydatki Rady Gminy 52.196,37
- 3) urząd gminy 1.052.796,73
w tym:
 - na płace i pochodne 885.277,08
 - na bieżące utrzymanie urzędu 167.519,65
- 4) promocja gminy 11.295,85
- 5) pozostałą działalność (w tym diety sołtysów) 18.399,80

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

Wydatki w kwocie 25.299,00 zł przeznaczono na:

- 1) aktualizację rejestrów wyborców 482,00
w tym na:
 - zakup artykułów biurowych na potrzeby aktualizacji rejestrów wyborców 482,00
- 2) wybory uzupełniające do rady gminy 3.953,00
w tym:
 - na płace i pochodne 1.027,63
 - na pozostałe wydatki bieżące 2.925,37
- 3) wybory do Parlamentu Europejskiego 20.864,00
w tym:
 - na płace i pochodne 6.913,53
 - na pozostałe wydatki bieżące 13.950,47

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w kwocie 55.078,71 zł przeznaczono na:

- 1) komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej 2.500,00
w tym:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 2.500,00
- 2) ochotnicze straże pożarne 52.578,71
w tym:
 - na płace i pochodne 24.397,69

- na bieżące funkcjonowanie jednostek OSP 28.181,02

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Wydatkowano środki w kwocie 96.338,52 zł, z czego przypada na:

- spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 10.762,52
- spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji gminnych 85.576,00

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale stanowią 29,32 % wydatków gminy ogółem i za I półrocze roku budżetowego wynoszą 3.122.569,78 zł. Zostały one przeznaczone na:

- 1) szkoły podstawowe 1.626.882,80
w tym:
 - na płace i pochodne 1.223.577,15
 - na bieżące utrzymanie szkół 394.695,65
 - na wydatki inwestycyjne 8.610,00
- 2) przedszkola 413.042,62
w tym:
 - na płace i pochodne 337.720,92
 - na bieżące utrzymanie przedszkoli 75.321,70
- 3) gimnazja 785.253,80
w tym:
 - na płace i pochodne 685.401,03
 - na bieżące utrzymanie gimnazjów 99.852,77
- 4) dowożenie uczniów do szkół 100.793,88
- 5) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 7.189,36
- 6) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 189.407,32
w tym:
 - na płace i pochodne 182.167,27
 - na pozostałe wydatki bieżące 7.240,05
- 7) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – środki zaplanowane w budżecie na ten cel w I półroczu 2019r. nie zostały wydatkowane.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Środki wydatkowane w tym dziale wyniosły 34.684,64 zł i przeznaczono je na:

- 1) zwalczanie narkomanii 2.584,41
- 2) przeciwdziałanie alkoholizmowi 32.100,23 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 wyniosły 777.720,23 zł i przeznaczono je na:

- 1) opłacenie kosztów pobytu podopiecznych w domu pomocy społecznej 155.438,15
- 2) ośrodki wsparcia 10.160,00
- 3) składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń z GOPS 8.015,68
- 4) zasiłki i pomoc w naturze 96.894,61
 - w tym:
 - na zadania własne w postaci zasiłków celowych i specjalnych 7.949,30
 - zasiłki okresowe 88.945,31
- 5) dodatki mieszkaniowe 6.655,95
 - w tym:
 - dodatki mieszkaniowe 6.586,45
 - dodatki energetyczne 68,14
 - koszty obsługi 1,36
- 6) zasiłki stałe 96.300,71
- 7) ośrodek pomocy społecznej 310.267,98
 - w tym:
 - na płace i pochodne 256.075,81
 - na bieżące utrzymanie GOPS 52.285,77
 - sprawowanie opieki i koszty obsługi 1.906,40
- 8) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 26.373,26
 - w tym:
 - na płace i pochodne 10.108,96
 - na pozostałe wydatki bieżące 16.264,30
- 9) na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” 52.210,60
- 10) pozostałą działalność 15.403,29
 - w tym:
 - na prace społecznie użyteczne i szkolenia bhp osób wykonujących te prace 6.956,75
 - na realizację programu FEAD 2018 3.402,52
 - na realizację projektu „SENIOR+” 5.044,02

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone kwocie 17.506,50 zł, na zadania własne w kwocie 280.556,00 zł oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst w wysokości 2.988,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki wyniosły 227.864,72 zł i przeznaczono je na:

- 1) świetlice szkolne 119.635,88
 - w tym:
 - na płace i pochodne 106.660,29
 - na bieżące wydatki 12.975,59
- 2) stypendia dla uczniów 72.128,84
 - z tego:
 - stypendia z dotacji z budżetu państwa 52.743,08
 - stypendia – 20 % udział własny gminy 13.185,76
 - stypendia dla dzieci uzdolnionych 6.200,00

- 3) fundusz socjalny byłych nauczycieli 36.100,00

Dział 855 Rodzina

Wydatki w tym dziale stanowią 28,92 % wydatków gminy ogółem i za I półrocze roku budżetowego wynoszą 3.079.643,05 zł i przeznaczono je na:

- 1) świadczenie wychowawcze 1.923.898,02 i obsługę w tym:
 - na płace i pochodne 25.609,49
 - świadczenia społeczne 1.897.848,53
 - na pozostałe wydatki bieżące 440,00
- 2) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i ich obsługę 1.119.572,85 w tym:
 - na płace i pochodne 35.996,22
 - świadczenia społeczne 1.042.643,42
 - składki na ubezpieczenia społeczne za świadczeniobiorców 39.554,21
 - na pozostałe wydatki bieżące 1.379,00
- 3) Karta Dużej Rodziny 347,97
- 4) wspieranie rodziny 25.284,22 w tym:
 - na płace i pochodne 22.910,96
 - na pozostałe wydatki bieżące 2.373,26
- 5) składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń z GOPS 10.539,99

Na realizację zadań z działu „Rodzina” gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone w kwocie 3.116.255,55 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatkowano kwotę 503.782,88 zł i przeznaczono na:

- 1) gospodarkę odpadami 267.191,23 w tym:
 - na płace i pochodne 22.795,79 zł
 - na wywóz odpadów dla firmy „EKOSYSTEM” 237.224,28
 - na pozostałe wydatki bieżące 7.171,16
- 2) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 20.000,00 zł, w tym:
 - wydatki inwestycyjne 20.000,00
- 3) oświetlenie ulic, placów i dróg 66.747,14
- 4) zakłady gospodarki komunalnej 127.299,77 w tym:
 - dopłatę dla Zakładu Usług Komunalnych do kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków 82.606,19
 - wydatki inwestycyjne 44.693,58
- 5) pozostała działalność 22.544,74

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatkowano środki w kwocie 399.604,33 zł i przeznaczono je na:

- 1) pozostałe zadania w zakresie kultury - dotację dla stowarzyszeń na zadania realizowane w drodze konkursów 10.000,00
- 2) domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 350.066,20 w tym:

- dotację dla GOKSiR – samorządowej instytucji kultury 339.800,00
 - wydatki inwestycyjne 10.266,20
- 3) pozostałą działalność 39.538,13

Dział 926 Kultura fizyczna

Wydatki wyniosły 180.187,47 zł i przeznaczono je na:

- 1) wydatki na halę sportową 137.848,02
w tym:
 - na płace i pochodne 87.600,40
 - na pozostałe wydatki bieżące 50.247,62
- 2) pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej - dotację dla stowarzyszeń na zadania realizowane w drodze konkursów 30.000,00
- 3) pozostałą działalność 12.339,45

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, 20,- 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 1.353 gospodarstwa domowe, z czego 235 to gospodarstwa jednoosobowe, 15 to gospodarstwa jednoosobowe powyżej 85 roku życia, 329 to gospodarstwa domowe dwuosobowe oraz 757 to gospodarstwa domowe wieloosobowe liczące powyżej 2 osób, 17 to gospodarstwa wielolokalowe.

Systemem gospodarowania odpadami komunalnymi objęto również domki letniskowe oraz nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Złożonych zostało 291 deklaracji, z czego 279 właścicieli ponosi opłatę rocznie w kwocie 192,00 zł (pojemniki na odpady mieszane 120 l), natomiast 12 właścicieli zadeklarowało odpłatność w kwocie 312,00 zł rocznie (pojemniki na odpady mieszane 240 l).

W I półroczu 2019r. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi uzyskano dochód w kwocie 300.586,50 zł. Wg stanu na dzień 30.06.2019r. istnieją zaległości na sumę 86.482,91 zł. W stosunku do osób zalegających wysyłane są upomnienia. Koszty gospodarowania odpadami za okres sprawozdawczy wyniosły 266.167,58 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	226 226,45	224 375,08	99,18	1,87	602 726,45	456 066,04	75,67	4,28
020	Leśnictwo	8 000,00	9 569,26	119,62	0,08	8 000,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	746 889,00	130 965,10	17,53	1,09	3 085 991,22	411 019,81	13,32	3,86
630	Turystyka	299 968,00	0,00	0,00	0,00	470 600,00	72 839,21	15,48	0,68
700	Gospodarka mieszkaniowa	276 000,00	156 360,98	56,65	1,30	85 072,30	33 266,70	39,10	0,31
710	Działalność usługowa	500,00	500,00	100,00	0,01	42 500,00	7 529,05	17,72	0,07
720	Informatyka	180 115,48	0,00	0,00	0,00	212 741,46	840,90	0,40	0,01
750	Administracja publiczna	493 767,18	491 827,93	99,61	4,09	2 476 374,49	1 164 616,33	47,03	10,96
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	25 779,00	25 299,00	98,14	0,21	25 779,00	25 299,00	98,14	0,24
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	0,00	134 113,00	55 078,71	41,07	0,52
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	5 729 610,00	3 093 959,82	54,00	25,77	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	6 192 471,00	3 604 489,70	58,21	30,02	240 000,00	96 338,52	40,14	0,90
758	Różne rozliczenia	256 061,87	161 814,80	63,19	1,35	76 200,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 729 610,00	3 093 959,82	54,00	25,77	5 937 134,87	3 122 569,78	52,59	29,32
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	0,00	102 158,34	34 684,64	33,95	0,32
852	Pomoc społeczna	559 036,76	304 470,48	54,46	2,53	1 709 740,76	777 720,23	45,49	7,30
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60 474,00	60 474,00	100,00	0,50	393 155,00	227 864,72	57,96	2,14
855	Rodzina	5 266 959,00	3 121 676,36	59,27	26,00	5 316 476,00	3 079 643,05	57,93	28,92
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	527 500,00	306 454,41	58,10	2,55	1 053 957,49	503 782,88	47,80	4,73
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	46 600,00	1 000,00	2,15	0,01	868 591,65	399 604,33	46,01	3,75
926	Kultura fizyczna	320 700,00	314 420,66	98,04	2,62	449 415,71	180 187,47	40,09	1,69
	R a z e m	21 216 657,74	12 007 657,58	56,60	100,00	23 290 727,74	10 648 951,37	45,72	100,00

Inwestycje

Na 2019r. zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 4.064.149,97 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano wydatki na kwotę 528.927,90 zł (załącznik nr 3 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zbiczno za I półrocze 2019r.). Są to zadania nowe oraz zadania kontynuowane, których rozpoczęcie nastąpiło w latach ubiegłych.

Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żmijewo – na realizację niniejszego zadania zaplanowano w budżecie środki finansowe w wysokości 60.000,00 zł. Przedmiotowa inwestycja polegać będzie na modernizacji studni kanalizacyjnych w miejscowości Żmijewo, co poprawi stan sieci kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z Gminy do oczyszczalni w Brodnicy oraz zabezpieczy przed przedostawaniem się ścieków do gruntu. Zadanie wykonane zostanie w II półroczu.

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

Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Pokrzydowo – na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 35.000,00 zł. Zakupione zostały dla potrzeb hydroforni w miejscowości Pokrzydowo nowe pompy o większej wydajności.

W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadania wydatkowano sumę 28.810,39 zł.

Modernizacja tłoczni ścieków w miejscowości Najmowo – na realizację tego zadania w budżecie gminy na 2019r. zaplanowana została kwota w wysokości 90.000,00 zł. W I półroczu zlecone zostało wykonanie zadania firmie Hydro-Partner Sp. z o.o. z Leszna. W ramach inwestycji wykonana została modernizacja istniejącej tłoczni wybudowanej w 2001r. Modernizacja polegała na wymianie na przepompownię zatapialną, która zwiększy dawkę ścieków pompowanych rurociągiem do Zbiczna, co pozwoli na uniknięcie zapychania się istniejącej sieci kanalizacyjnej i bezawaryjną pracę systemu tłoczego.

W I półroczu 2019r. na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 79.888,50 zł.

Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żmijewko – w tegorocznym budżecie na powyższy cel zaplanowano środki finansowe w kwocie 13.000,00 zł. Stanowią one wkład z funduszu sołectkiego Sołectwa Żmijewko z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej zadania. Realizacja przedsięwzięcia umożliwi podłączenie do sieci kanalizacji sanitarnej nieruchomości oznaczonych numerami geodezyjnymi 91/24, 96/10, 96/12, 91/9, 91/23, 91/22, 91/8, 90/3, 91/25, położonych w miejscowości Żmijewko.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Zbiczno – w budżecie gminy na 2019 rok na powyższe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 150.000,00 zł. W I półroczu wybudowana została sieć wodociągowa za kwotę 94.252,63 zł, natomiast za sumę 20.474,99 zł wybudowane zostało przyłącze wodociągowe tłoczne od studni głębinowych Nr 1 i 1A zasilających SUW Zbiczno.

W okresie sprawozdawczym na powyższe przedsięwzięcie wydatkowana została kwota 114.727,62 zł.

Dotacja dla Powiatu na rozbudowę drogi powiatowej nr 1825C na odcinku Sosno – Zbiczno – na przedmiotowy cel w tegorocznym budżecie zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 1.245.291,00 zł celem przekazania dotacji na realizację przez Powiat Brodnicki we współpracy z Gminą Zbiczno. W ramach zadania zaplanowano przebudowę nawierzchni drogi, budowę ścieżki pieszo-rowerowej, kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego oraz wykup gruntów. Zgodnie z zawartą umową, przedmiotowa dotacja zostanie przekazana w II półroczu bieżącego roku. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Budowa chodników na terenie Gminy – w budżecie gminy na 2019r. na przedmiotowe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 40.000,00 zł. Kwota ta pochodzi z funduszu sołectkiego Sołectwa Pokrzydowo i przeznaczona została na przebudowę chodnika usytuowanego przy drodze gminnej w miejscowości Pokrzydowo. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019r. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Budowa ścieżki pieszo – rowerowej w Zbicznie – w tegorocznym budżecie na to przedsięwzięcie zaplanowane zostały środki finansowe w kwocie 50.000,00 zł (w tym 30.000,00 zł ze środków funduszu sołectkiego Sołectwa Zbiczno). W ramach zadania zaplanowano budowę odcinka ścieżki pieszo-rowerowej w Zbicznie w kierunku Cichego. Realizacja zadania polega na wydzieleniu i wykupie gruntu pod ścieżkę od prywatnych właścicieli oraz wykonaniu odcinka o długości ok. 1 km i szerokości 3 m. W I półroczu zawarta została umowa na opracowanie dokumentacji projektowej zadania oraz zlecony został podział nieruchomości. Realizacja nastąpi w II półroczu. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych nr 080206C w miejscowości Sumówko – na realizację przedmiotowej inwestycji w roku 2019 zaplanowano środki finansowe w wysokości 239.000,00 zł. Na realizację zadania pozyskano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolnej w wysokości 27.000,00 zł. Inwestycja polegać będzie na modernizacji odcinka drogi gminnej położonej na działce nr 357/1 i 357/2 w miejscowości Sumówko o długości 0,950 km w technologii trzykrotnego powierzchniowego utrwalenia. Realizacja inwestycji zaplanowana została na II półroczu 2019r. W okresie sprawozdawczym na wykonanie uproszczonej dokumentacji projektowej drogi wydatkowano kwotę 4.920,00 zł.

Przebudowa drogi gminnej nr 80216C w miejscowości Zbiczno – w roku budżetowym na powyższe zadanie zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 4.920,00 zł, pochodzące z funduszu sołectkiego Sołectwa Żmijewko. W ramach zadania wykonana została dokumentacja projektowa przebudowy odcinka drogi w technologii bitumicznej. Wykonawcą opracowania była Pracownia projektowa Pana Łukasza Zielińskiego z Ławy. W I półroczu 2019r. na to zadanie wydatkowano kwotę 4.920,00 zł.

Przebudowa drogi gminnej położonej nr 080260C w miejscowości Zbiczno – jest to kontynuacja zadania, w ramach którego w 2016r. wykonana została dokumentacja projektowa stanowiąca podstawę do wydania w 2017 r. przez Starostwo Powiatowe w Brodnicy decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. W 2018r. wykupione zostały grunty na poszerzenie drogi. W budżecie gminy na 2019r. na powyższe przedsięwzięcie zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 360.000,00 zł. W I półroczu złożony został wniosek o dofinansowanie inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych.

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

Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ciche (pod Brodnicę) – na zadanie przeznaczono w tegorocznym budżecie środki w kwocie 5.800,00 zł, pochodzące w całości z funduszu sołectkiego Sołectwa Ciche. Zaplanowane środki finansowe przeznaczono na wykonanie dokumentacji projektowej zadania oraz koszty aktu notarialnego w związku z przejściem przedmiotowej drogi na rzecz Gminy Zbiczno.

W I półroczu okresu sprawozdawczego zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Przebudowa części drogi gminnej nr 080243C w miejscowości Pokrzydowo – w roku budżetowym 2019 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 137.858,00 zł na pokrycie pozostałej części wynagrodzenia za inwestycję zrealizowaną w 2018r. W ramach zadania wykonana została nowa nawierzchnia bitumiczna o długości ok. 0,4 km wraz z częściową przebudową chodnika. Mając na uwadze ustaloną płatność częściową, w 2018r. wydatkowane zostały jedynie środki własne zabezpieczone w budżecie. W I półroczu 2019r. wydatkowana została pozostała kwota 134.332,40 zł, z której 130.965,10 zł stanowiło dofinansowanie ze środków unijnych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Przebudowa drogi gminnej nr 080201C w miejscowości Ciche – w budżecie na 2019 rok na przedmiotowe zadania zaplanowano środki finansowe w wysokości 661.920,00 zł, z czego 657.000,00 przeznaczono na realizację pierwszego odcinka przedmiotowej drogi o długości 800 m w technologii bitumicznej z dofinansowaniem ze środków unijnych pochodzących z PROW na lata 2014-2020 w wysokości 402.031,00 zł. W okresie sprawozdawczym wyłoniony został w drodze przetargu nieograniczonego wykonawca zadania, a realizacja nastąpi w II półroczu. Kwota 4.920,00 zł, pochodząca z funduszu sołectkiego Sołectwa Ciche, przeznaczona została na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej kolejnego odcinka tej drogi.

W okresie sprawozdawczym na to zadanie wydatkowane zostały środki finansowe w kwocie 4.920,00 zł.

Zagospodarowanie centrum wsi Najmowo polegające na budowie ścieżki spacerowej i obiektów rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą – zadanie stanowi kontynuację zadania rozpoczętego w 2017r, w którym opracowana została dokumentacja projektowa, a w 2018r. wykonane zostało nietypowe ogrodzenie frontowe z kamienia i drewna. W wyniku realizacji inwestycji powstanie teren zieleni urządzonej, ciągi komunikacyjne, wiaty wypoczynkowe, pomost widokowy przeznaczone do wypoczynku i rekreacji. Na realizację zadania w tegorocznym budżecie zaplanowano kwotę 367.272,00 zł, z czego 214.640,00 zł stanowi dofinansowanie z Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020. W I półroczu wyłoniony został w drodze przetargu nieograniczonego wykonawca, który przystąpił do realizacji zadania. Rozliczenie przedsięwzięcia nastąpi w II półroczu.

W I półroczu roku budżetowego zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Zagospodarowanie terenu wokół stawu w Pokrzydowie polegające na budowie ścieżki spacerowej i obiektów rekreacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą – na realizację przedsięwzięcia w budżecie gminy na 2019r. zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 103.328,00 zł. W latach 2016-2017 zbiornik wodny w centrum Pokrzydowa został oczyszczony z porastającej go roślinności, odmulony oraz wyprofilowana została grobla. Do realizacji zadania przystąpiono w 2018r. W wyniku realizacji zadania powstały ciągi komunikacyjne wokół stawu wraz z infrastrukturą towarzyszącą w postaci ławek, stojaków na rowery oraz miejsca postojowe za łączną kwotę 147.310,70 zł. Mając na uwadze ustaloną płatność częściową, w 2018r. wydatkowana zostały jedynie środki własne zabezpieczone w budżecie w wysokości 74.471,49 zł. W ramach zadania w II półroczu 2019r. wybudowana zostanie wiatka rekreacyjno-wypoczynkowa.

Przedmiotowe przedsięwzięcie dofinansowane jest ze środków unijnych Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze na lata 2014-2020 w kwocie 85.328,00 zł.

W I półroczu 2019r. wydatkowana została kwota 72.839,21 zł.

Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – w budżecie gminy na 2019r. zaplanowano na powyższy cel kwotę 211.900,56 zł, z czego suma 180.115,48 zł stanowi dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. W dniu 27.06.2017r. zawarta została umowa partnerska pomiędzy Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego a Gminą Zbiczno, dotycząca realizacji wspólnego przedsięwzięcia, polegającego na przygotowaniu a następnie, w przypadku uzyskania dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020, 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, rozbudowa Systemu MDOK, wdrożenie systemu obsługi płatności elektronicznych w ramach wdrożonych usług. Projekt zakłada zakup niezbędnego sprzętu komputerowego i wyposażenia. Łączny koszt realizacji projektu wynosi 247.468,56 zł.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Zakup oprogramowania SQL dla potrzeb Urzędu Gminy – na realizację zadania w bieżącym roku zaplanowano środki finansowe w kwocie 16.000,00 zł. Zakup oprogramowania SQL ma na celu poprawienie wydajności pracy aplikacji korzystających z MS SQL w Urzędzie Gminy Zbiczno. Realizacja zadania zaplanowana została na II półroczu 2019r.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Wykonanie instalacji sygnalizacji pożarowej i oświetlenia awaryjnego w budynku Zespołu Szkół w Pokrzydowie – na realizację przedmiotowego zadania zaplanowano w budżecie gminy na 2019r. środki finansowe w wysokości 65.000,00 zł. W I półroczu wykonana została ekspertyza techniczna stanu ochrony przeciwpożarowej budynku oraz wykonano dokumentację projektową ww. instalacji. W I półroczu wyłoniony został również wykonawca zadania, który przystąpi do robót w czasie przerwy wakacyjnej.

W okresie sprawozdawczym na powyższe zadanie wydatkowano kwotę 8.610,00 zł.

Przebudowa drogi pożarowej do Zespołu Szkół w Pokrzydowie – w budżecie gminy na 2019r. na przedmiotowe zadanie zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 25.000,00 zł. W ramach zadania wykonane zostanie poszerzenie drogi wjazdowej do budynku z kostki brukowej betonowej oraz zamontowana zostanie nowa brama przesuwna.

W I półroczu okresu sprawozdawczego zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Dotacje do wymiany źródeł ciepła na ekologiczne na terenie Gminy Zbiczno – na przedmiotowy cel w budżecie gminy na 2019r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 20.000,00 zł. W ramach zadania udzielono dotacji w kwocie 2.000,00 zł dla dziesięciu wnioskodawców z terenu Gminy Zbiczno na wymianę nieekologicznych źródeł ogrzewania i jego trwałym zastąpieniu w postaci kotła na gaz, olej opałowy, prąd lub na paliwo stałe, w tym biomasę. Wysokość kwoty dotacji dla jednego wnioskodawcy została ustalona w uchwale w sprawie ustalenia zasad udzielania dotacji. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe zostały wydatkowane w całości.

Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Czystebłota – na powyższy cel zaplanowano w budżecie środki finansowe w łącznej wysokości 12.163,49 zł, pochodzące ze środków funduszu sołectkiego Sołectwa Czystebłota. W ramach zadania planuje się budowę oświetlenia liniowego przy drodze gminnej w miejscowości Czystebłota.

W I półroczu środków finansowych nie wydatkowano.

Dotacja dla ZUK w Zbicznie na zakup samochodu terenowego – na dotację zaplanowano w budżecie gminy na 2019r. środki finansowe w wysokości 44.694,00 zł z przeznaczeniem na zakup amochodu terenowego na potrzeby Zakładu Usług Komunalnych. Zakupiony został samochód terenowy marki Dacia Duster.

W I półroczu na powyższy cel wydatkowano środki finansowe w kwocie 44.693,58 zł.

Zakup kosiarki bijakowej – w budżecie gminy na 2019 rok zaplanowana została kwota 22.100,00 zł na zakup kosiarki bijakowej do wykaszania poboczy dróg gminnych. Zakup kosiarki zaplanowano w II półroczu roku budżetowego.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Założenie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Cichem – w budżecie gminy na 2019 rok na przedmiotowe zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 3.075,00 zł, pochodzące z funduszu sołectkiego Sołectwa Ciche. Zaplanowane środki finansowe przeznaczone są na wykonanie dokumentacji projektowej centralnego ogrzewania świetlicy wiejskiej. W okresie sprawozdawczym zlecone zostało opracowanie projektu. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana została w II półroczu.

W I półroczu okresu sprawozdawczego zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Brzezinki – na realizację zadania w budżecie gminy na 2019r. zaplanowano środki finansowe w wysokości 10.300,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji do ubiegania się przez gminę o dofinansowanie realizacji zadania. W ramach zadania zaplanowano wykonanie termomodernizacji dachu budynku, nowej elewacji, instalacji ogrzewania oraz klimatyzacji, wymianie drzwi oraz zabudowie wiatrołapu. W I półroczu za sumę 5.092,20 zł wykonane zostało studium wykonalności projektu, za kwotę 4.674,00 zł wykonana została dokumentacja projektowa oraz wykonana została ekspertyza ornitologiczno-chiropterologiczna za kwotę 500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie wydatkowo kwotę 10.266,20 zł.

Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej w Sumowie – w roku budżetowym na powyższy cel zaplanowano środki finansowe w kwocie 20.572,92 zł, pochodzące w całości z funduszu sołectkiego Sołectwa Sumowo. Zaplanowany został zakup kostki brukowej betonowej do utwardzenia terenu przy świetlicy wiejskiej w Sumowie. Przedmiotowa inwestycja zaplanowana została do realizacji w II półroczu roku budżetowego.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Modernizacja placu zabaw w miejscowości Sumówko – w tegorocznym budżecie na to zadanie zabezpieczone zostały środki finansowe w wysokości 50.000,00 zł. W ramach zadania zaplanowano wymianę frontowego ogrodzenia oraz doposażenie placu zabaw w nowe urządzenia.

W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Przychody i rozchody

W roku budżetowym zaplanowano przychody w kwocie 3.288.363,03 zł pochodzące z:

- 1) emisji papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00 zł
- 2) wolnych środków w kwocie 1.288.363,03 zł.

Planowane przychody przewidziane były na sfinansowanie deficytu w kwocie 2.074.070,00 zł oraz na spłaty w roku budżetowym kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 79.248,00 zł, spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej w kwocie 435.045,03 zł oraz na wykup obligacji w wysokości 700.000,00 zł.

Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za 2018 rok faktyczna kwota wolnych środków wynosi **2.380.165,05 zł.**

Rozchody zrealizowano zgodnie z harmonogramem spłat pożyczek i kredytów, spłacając w I półroczu 2019r. łącznie kwotę 474.669,03 zł.

W I półroczu 2019 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 11.940,00 zł oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków z UE - 435.045,03 zł.

W I półroczu roku sprawozdawczego wyemitowane zostały obligacje na kwotę 2.000.000,00 zł.

Stan zobowiązań budżetu gminy na 30.06.2019r. z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji wynosi **8.597.328,16 zł**, co stanowi 40,52 % planowanych w roku budżetowym dochodów.

W budżecie gminy na 2019 rok został zaplanowany deficyt budżetowy w kwocie **2.074.070,00 zł.** Źródłami pokrycia planowanego deficytu będą:

- emisja obligacji w kwocie 1.300.000,00 zł
- wolne środki w kwocie 774.070,00 zł.

Wykonanie budżetu za I półrocze roku budżetowego zamknęło się nadwyżką w kwocie **1.358.706,21 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 30.06.2019r. 10 pracowników na cały etat oraz 1 pracownika na ½ etatu.

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

W I półroczu 2019 roku budżet zakładu był następujący:

Przychody

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
dochody własne z usług	1.975.175,00	848.343,77
pozostałe dochody	3.100,00	781,84
Razem :	1.978.275,00	849.125,61

Koszty

Poniesione koszty	Plan	Wykonanie
wydatki osobowe	11.700,00	2.438,05
płace i pochodne od płac	859.231,00	352.871,19
materiały	279.717,00	85.496,58
energia elektryczna	177.300,00	97.791,31
usługi remontowe i pozostałe	537.700,00	245.844,86
podróże służbowe	6.000,00	3.600,34
różne opłaty i składki	58.600,00	39.099,88
fundusz socjalny	12.323,00	10.500,00
podatek VAT	44.044,00	35.212,90
Razem :	1.986.615,00	872.855,11

Analiza porównawcza środków obrotowych

Środki obrotowe	Stan na 30.06.2018r.	Stan na 30.06.2019r.
stan gotówki w kasie i banku	37.019,20	12.534,52
należności	131.085,68	141.932,65
zobowiązania	160.222,93	168.462,47
stan środków na koniec okresu spraw.	7.881,95	- 13.995,30

Wynik finansowy na podstawie różnicy przychodów i kosztów za I półrocze 2019r. jest ujemny i wynosi – **13.995,30 zł.**

**Rachunek wyników poszczególnych rodzajów działalności Zakładu Usług
Komunalnych
za I półrocze 2019 rok w porównaniu do I półrocza 2018 roku**

Lp.	Rodzaj działalności		Sprzedaż	Koszty	Wynik (+zysk/-strata)
1.	Sprzedaż wody	I półrocze 2019r.	273.830,43	256.617,87	+ 17.412,56
		I półrocze 2018r.	257.884,82	203.424,85	+ 54.459,97
2.	Odbiór ścieków	I półrocze 2019r.	314.647,16	393.913,62	- 79.266,46
		I półrocze 2018r.	258.653,93	308.707,84	- 50.053,91
3.	Pozostałe usługi	I półrocze 2019r.	259.866,18	222.523,62	+ 37.342,56
		I półrocze 2018r.	250.405,01	146.048,62	+ 4.356,39
	Razem	I półrocze 2019r.	848.343,77	872.855,11	- 24.511,34
		I półrocze 2018r.	766.943,76	758.181,31	+ 8.762,45

Ze względu na ustalenie od 05.06.2018r. ceny ścieków i wody poniżej kosztów faktycznie poniesionych, Zakład Usług Komunalnych otrzymał dopłatę do taryf dla wszystkich odbiorców wodociągowych w kwocie 3.689,01 zł dostarczanej wody, oraz dopłatę do taryf dla wszystkich odbiorców usług kanalizacyjnych w kwocie 84.090,15 zł odprowadzanych ścieków.

Zakład w I półroczu 2019 roku wpłacił do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 5.157,00 zł.

Stan zobowiązań na 30.06.2019r. wynosi 168.462,47 zł i jest większy o 8.239,54 zł w porównaniu do stanu na dzień 30.06.2018r. Stan należności na 30.06.2019r. wynosi 141.932,65 zł i jest większy o 10.846,97 zł w porównaniu do należności na dzień 30.06.2018r.

Łączne wpływy wraz z odsetkami za I półrocze 2019r. wyniosły 849.125,61 zł, natomiast łączne koszty wyniosły 872.855,11 zł.

Wynik finansowy Zakładu ustalony na podstawie różnicy przychodów i kosztów wynosił w I półroczu 2019 roku - **23.729,50 zł** i zmniejszył się w porównaniu do I półrocza 2018r. o **34.538,88 zł.**

Analiza wyników Zakładu Usług Komunalnych w I półroczu 2019 roku wskazuje na pogorszenie sytuacji zakładu. Związane jest to bezpośrednio z dużą stratą w dziale nieczystości ciekłych. Spowodowane jest to w szczególności wzrostem kosztów odprowadzenia ścieków kolektorem do Brodnicy jak i również podwyżką cen energii elektrycznej. Pozostałe działy, takie jak: woda i usługi, są na poziomie dodatnim.

Opracowała:
Grażyna Golubska

/-/ Wójt Gminy Zbiczno
Magdalena Golubska