

ZARZĄDZENIE NR 134/2019
BURMISTRZA GNIEWKOWA

z dnia 27 sierpnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za pierwsze półrocze 2019 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) i art. 266 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869) w związku z uchwałą Nr IV/24/2018 Rady Miejskiej Gniewkowo z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za I półrocze roku budżetowego zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Gniewkowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za pierwsze półrocze 2019 roku wraz z załącznikami.

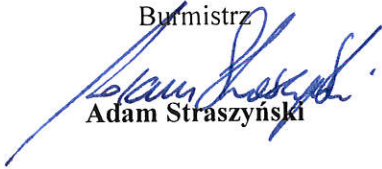
2. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Gniewkowie stanowiącą załącznik do niniejszego Zarządzenia.

3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Gniewkowie stanowiącą załącznik do niniejszego Zarządzenia.

4. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Burmistrz


Adam Strasiński

Załącznik do zarządzenia Nr 134/2019

Burmistrza Gniewkowa

z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**I. Informacja
z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo
za I półrocze 2019 r.**

Budżet Gminy Gniewkowo na 2019 r. został uchwalony przez Radę Miejską w dniu 19 grudnia 2018 r. uchwałą Nr IV/24/2018 w wysokości:

po stronie dochodów 56.937.122,00 zł

po stronie wydatków 54.937.122,00 zł

nadwyżka budżetowa 2.000.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym budżet gminy był zmieniony 6 uchwałami Rady Miejskiej i 7 zarządzeniami Burmistrza Gniewkowa.

Zmiany były dokonywane na podstawie uzyskanych decyzji od Ministra Finansów, decyzji od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zmieniających kwoty dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone oraz w związku z przeniesieniem planów między działami i rozdziałami.

Po dokonanych zmianach budżet gminy Gniewkowo na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosił:

dochody w wysokości 59.735.225,36 zł

wydatki w wysokości 59.005.225,36 zł

Różnica między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami po zmianach stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 730.000,00 zł.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie w stosunku do pierwotnego planu dochodów o 4,91% co stanowi kwotę 2.798.103,36 zł, a wydatków o 7,41% co stanowi kwotę 4.068.103,36 zł..

Za I półrocze 2019 r. plan budżetu po zmianach i jego wykonanie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2019 r.	% wykonania
1	2	3	
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	59.735.225,36	31.756.238,06	53,16%
1. dochody bieżące	56.713.155,88	31.631.552,82	55,77%
2. dochody majątkowe	3.022.069,48	124.685,24	4,13%
B. WYDATKI (B1+B2)	59.005.225,36	29.266.966,34	49,60%
1. wydatki bieżące	54.341.863,36	28.615.777,18	52,66%
2. wydatki majątkowe	4.663.362,00	651.189,16	13,96%
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	730.000,00	2.489.271,72	
D. Nadwyżka operacyjna	2.371.292,52	3.015.775,64	127,18%

E1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	1.270.000,00	1.369.844,76	107,86%
E11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0	0	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1.270.000,00	1.369.844,7	107,86%
F2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	2.000.000,00	500.000,00	25,00%
spląty kredytów i pożyczek	1.000.000,00	500.000,00	50,00%
wykup papierów wartościowych	1.000.000,00	0	

Wynikiem realizacji budżetu za I półrocze 2019r roku jest nadwyżka budżetowa w wysokości 2.489.271,72 zł przy planowanej nadwyżce w kwocie 730.000,00 zł.

Stan zadłużenia Gminy na dzień 30.06.2019 r. wynosił 17.473.782,28 zł tj. 29,25% planowanych dochodów.

Na powyższą kwotę złożyły się zobowiązania długoterminowe z tytułu :

- zaciągniętych kredytów – 7.700.000,00 zł,
- wykupu wierzytelności – 73.782,28 zł,
- emisji obligacji komunalnych – 9.700.000,00 zł,

Rozchody w I półroczu 2019 r wyniosły 500.000,00 zł z tytułu spląty rat zaciągniętych kredytów.

Przychody uzyskane w I półroczu 2019 roku wyniosły 3.015.775,64 zł z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Kwota wolnych środków nie została wykorzystana w okresie sprawozdawczym.

ZOBOWIĄZANIA na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosiły ogółem 916.065,17 zł, były to w całości zobowiązania niewymagalne wobec ZUS, zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego

z tytułu podatku dochodowego od wynagrodzeń, zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu świadczonych usług i dostaw oraz zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności.

NALEŻNOŚCI: w sprawozdaniu RB N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za I półrocze 2019r. wykazano należności w łącznej kwocie 12.970.152,82 zł, na którą składają się należności wymagalne w wysokości 4.035.022,89 zł, depozyty w kwocie 2.622.032,92 zł, pozostałe należności w kwocie 6.236.917,01 zł oraz należności długoterminowe w kwocie 76.180 zł.

W pozycji należności wymagalnych ujęte zostały następujące dane:

- należności z tytułu najmu i dzierżawy w mieście i na wsi w wysokości 2.732,88 zł,
- należności z tytułu wieczystego użytkowania 100.666,18 zł,
- należności za wystawione noty księgowe z tyt. kar umownych na kwotę 418,39 zł,
- należność związana z nałożeniem kary na Firmę Goldman za odstąpienie od wykonania umowy w wysokości 3.200,50 zł,
- należności związane z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz należności związane ze sprzedażą nieruchomości, to kwota 26.086,00 zł,
- należności z tytułu wystawionych mandatów karnych w wysokości 34.704,68 zł.

Głównym źródłem należności wymagalnych, które ujęte zostały w opisywanym sprawozdaniu są należności z tytułu podatków i opłat.

Łączna kwota tych należności, to 883.925,64 zł, na którą składają się:

- należności z tytułu podatków od nieruchomości osoby prawne 48.758,92 zł, a od osób fizycznych 509.948,50 zł;
- należności z tytułu podatku rolnego od osób prawnych 1.627,00 zł, natomiast od osób fizycznych 122.804,57 zł;
- należności z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych wynoszą 632,00 zł, a od osób prawnych 4,00 zł;
- należności z tytułu podatku od środków transportowych osoby prawne 7,80 zł, a od osób fizycznych 166.049,77 zł,
- należności z tyt. podatku od czynności cywilno-prawnych oraz karty podatkowej 18.404,88 zł,
- należności z tyt. opłaty eksploatacyjnej 1.882,80 zł,
- należności z tyt. podatku od spadków i darowizn 13.805,40 zł.

Znaczną część należności wymagalnych stanowią należności związane z gospodarką odpadami komunalnymi, które wynoszą 467.087,17 zł.

Stan należności wymagalnych związanych z oświatą na dzień 30.06.2019r. ujęte w sprawozdaniu RB N wynoszą łącznie 5.260,46, są to:

- należności z tytułu grzywny za niezrealizowanie obowiązku szkolnego i należności związane z wydaniem postanowienia o nałożeniu grzywny 567,60 zł,
- należności z tytułu nienależnie pobranego stypendium szkolnego w wysokości 702,00 zł,
- należności z tytułu opłat za przedszkole i wyżywienie dzieci w kwocie 2.762,00 zł,
- należności za czynsz, przedszkole i wyżywienie dot. SP w Kijewie w wysokości 1.228,86 zł.

Należności wymagalne związane z pomocą społeczną stanowią kwotę w wysokości 2.510.940,99 zł. Na w/w kwotę składają się następujące pozycje:

- 40.475,06 świadczenia nienależnie pobrane,

- 353.136,80 zaliczka alimentacyjna,

- 2.071.029,13 fundusz alimentacyjny dłużników mieszkających w kraju,

- 46.300,00 fundusz alimentacyjny dłużników mieszkających poza granicami kraju.

W sprawozdaniu RB N za I półrocze 2019r. wykazano pozycję należności pozostałych (niewymagalnych) w wysokości 6.236.917,01 zł, na którą składają się:

- należności z tytułu opłat za przedszkole i wyżywienie dzieci w wysokości 19.440,50 zł,

- należności z tytułu czynszu, pobytu i wyżywienia w przedszkolu SP w Kijewie 6.901,00zł,

- należności za przedszkole i wyżywienie w SP Wierzchosławice 1.125,00 zł,

- należności z tytułu czynszu dot. SP Szadłowice 5.353,44 zł,

- należności z tytułu czynszu dot. Szkoły Zawodowej 5.096,64 zł,

- należności z tytułu opłat za czynsz, wodę i dożywianie w SP Nr 1 w Gniewkowie 2.345,40zł,

- należności z tytułu wieczystego użytkowania 17.187,60 zł,

- należności z tytułu najmu i dzierżawy w mieście i na wsi 5.553,34 zł,

- należności z tytułu nadpłaconych zobowiązań od Firmy Euro System 46.583,14 zł,

- należności z tytułu świadczenia rekompensujące żołnierza 515,96zł,

- należne dochody z tytułu udziału gminy w podatkach z Urzędów Skarbowych 3.428 zł,

- należności za koncesje alkoholowe 69.171,55 zł,

- należności z tytułu podatków lokalnych z podziałem na:

* podatek od nieruchomości osoby prawne 3.135.844,00 zł,

* podatek od nieruchomości osoby fizyczne 973.034,11 zł,

* podatek rolny osoby prawne 38.151,00 zł,

* podatek rolny osoby fizyczne 731.921,77 zł,

* podatek leśny osoby prawne 61.819,00 zł,

* podatek leśny osoby fizyczne 630,80 zł,

* podatek od środków transportowych osoby prawne 38.853,42 zł,

* podatek od środków transportowych osoby fizyczne 93.435,72 zł,

- należności związane z gospodarką odpadami komunalnymi w kwocie 974.880,61 zł,

- świadczenia nienależnie pobrane oraz odpłatność za usługi opiekuńcze, których termin spłaty nie minął, lub rozłożony został na raty, oraz odpłatność za pobyt w ŚDS w wysokości 5.645,01 zł.

Ponadto w pozycji „pożyczki” sprawozdania RB N za I półrocze 2019r. wykazano należność z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które zostało

rozłożone na raty, a termin ich spłaty jest dłuższy niż 1 rok. W związku z powyższym w/w należność została zakwalifikowana do pożyczek długoterminowych, na łączną kwotę 76.180,00 zł.

W sprawozdaniu wykazano stan depozytów na żądanie, który mówi o stanie środków pieniężnych na rachunkach bankowych w wysokości 2.620.032,92 zł.

Ponadto wykazano pogotowie kasowe w kwocie 2.000,00 zł.

1. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Realizacja dochodów budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach	Dochody wykonane	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	667 147,83	665 742,48	99,79
600	Transport i łączność	2 133 353,24	62 392,78	2,92
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 438 000,00	416 001,07	28,93
710	Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00	100,00
750	Administracja publiczna	265 310,41	186 296,41	70,22
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	87 711,00	84 876,28	96,77
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych i fizycznych	20 449 010,00	10 419 297,08	50,95
758	Różne rozliczenia	16 477 776,00	9 572 424,92	58,09
801	Oświata i wychowanie	1 073 619,00	656 463,11	61,14
851	Ochrona zdrowia	3 000,00	2 429,00	80,97
852	Pomoc społeczna	2 163 545,52	1 146 689,11	53,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 400,00	30 400,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	100 000,00	100 000,00	100,00
855	Rodzina	12 491 442,88	7 412 814,26	59,34
900	Gospodarka komunalna	2 230 533,00	875 328,75	39,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00	11 706,33	117,06
926	Kultura fizyczna	111 876,48	111 876,48	100,00
RAZEM		59 735 225,36	31 756 238,06	53,16

Dochody ogółem wykonano w kwocie 31.756.238,06 zł na plan 59.735.225,36 zł, tj.

53,16 %.

Zestawienie dochodów bieżących i majątkowych według źródeł pochodzenia

	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2018r.	Plan 2019	Wykonanie za I półrocze 2019r.	% planu 2019	Dynamika 2019/2018
	2	3	4	5	6	7

I	DOCHODY BIEŻĄCE :	30 130 702,97	56 713 155,88	31 631 552,82	55,77%	104,98%
I	Dochody własne :	11 244 978,84	24 328 976,65	12 245 017,34	50,33%	108,89%
	Udział we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	113 309,92	8 938 010,00	4 182 073,00	46,79%	3690,83%
	Udział we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych	3 643 236,00	250 000,00	183 486,86	73,39%	5,04%
	Podatek od nieruchomości	4 194 765,78	8 600 000,00	4 509 903,91	52,44%	107,51%
	Podatek rolny	802 771,52	1 500 000,00	835 227,57	55,68%	104,04%
	Podatek leśny	63 521,96	125 000,00	63 794,20	51,04%	100,43%
	Podatek od środków transportowych	162 727,60	365 000,00	177 110,42	48,52%	108,84%
	Wpływy z karty podatkowej	223,22	10 000,00	772,97	7,73%	346,28%
	Podatek od spadków i darowizn	21 714,00	23 000,00	3 886,00	16,90%	17,90%
	Grzywny, mandaty i inne kary	40 808,92	6 354,00	6 352,86	99,98%	15,57%
	Wpływy z opłaty skargowej	21 974,00	37 000,00	23 034,00	62,25%	104,82%
	Wpływy z opłaty targowej	9 632,00	20 000,00	6 856,00	34,28%	71,18%
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	Wieczyste użytkowanie	32 586,47	41 000,00	47 348,10	115,48%	145,30%
	Oplaty z tyt. wydanych koncesji na alkohol	172 490,16	240 000,00	187 482,32	78,12%	108,69%
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	203 017,83	290 000,00	220 494,80	76,03%	108,61%
	Wpływy z różnych opłat	184 952,15	420 000,00	137 732,66	32,79%	74,47%
	Dochody z najmu i dzierżawy	269 132,63	542 000,00	230 096,77	42,45%	85,50%
	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1,55	0,00	12,40	0,00%	800,00%
	Wpływy z usług	105 896,99	273 600,00	97 540,15	35,65%	92,11%
	Odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 175,48	40 000,00	18 725,30	46,81%	132,10%
	Pozostałe odsetki	9 996,94	11 200,00	6 168,12	55,07%	61,70%
	Oplaty za wywóz nieczystości	730 907,38	1 910 000,00	853 698,66	44,70%	116,80%
	opłata za zajęcie pasa drogowego	89 497,25	100 000,00	99 121,12	99,12%	110,75%
	Opłata adiacencka	38 130,00	30 000,00	35 160,00	117,20%	92,21%
	Wpływy z różnych dochodów	83 761,94	215 453,65	137 803,70	63,96%	164,52%
	Wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	8 551,50	0,00	11 980,98	0,00%	140,10%
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	106 487,28	47 459,00	33 430,49	70,44%	31,39%
	Wpływy z opłat egzaminacyjnych i opłat za świadectwa	156,00	0,00	182,00	0,00%	116,67%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia	86 044,32	209 520,00	101 758,48	48,57%	118,26%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	28 530,00	83 380,00	33 783,50	40,52%	118,41%
	Otrzymane spadki i darowizny	5 978,05	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	Dotacje :	9 743 644,13	15 907 403,23	9 814 705,48	61,70%	100,73%
	Dotacje na zadania zlecone	8 624 248,01	14 210 188,23	8 752 783,48	61,60%	101,49%
	Dotacje na zadania własne	1 088 052,00	1 655 315,00	1 020 022,00	61,62%	93,75%
	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	30 000,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	5,00%
	Dotacje rozwojowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Dotacje otrzymywane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	1 344,12	40 400,00	40 400,00	100,00%	3005,68%
3	Subwencje :	9 142 080,00	16 476 776,00	9 571 830,00	58,09%	104,70%
	Subwencja oświatowa	6 921 552,00	11 556 477,00	7 111 680,00	61,54%	102,75%
	Część równoważąca subwencji ogólnej	137 964,00	218 535,00	109 266,00	50,00%	79,20%
	Subwencja wyrównawcza	2 082 564,00	4 701 764,00	2 350 884,00	50,00%	112,88%
II	DOCHODY MAJĄTKOWE :	357 767,84	3 022 069,48	124 685,24	4,13%	34,85%
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na dofinansowanie realizacji inwestycji jst	0,00	120 000,00	0,00	0,00%	0,00%

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	19 212,84	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich	0,00	2 392 069,48	111 876,48	4,68%	0,00%
Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 050,00	10 000,00	8 578,46	85,78%	817,00%
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	337 505,00	500 000,00	4 230,30	0,85%	1,25%
OGÓŁEM	30 488 470,81	59 735 225,36	31 756 238,06	53,16%	104,16%

I. Dochody bieżące wykonano w wysokości 31.631.552,82 zł co stanowi 99,60 % wykonanych dochodów ogółem :

1) Dochody własne wykonano w kwocie 12.245.017,34 zł na plan 24.328.976,65 zł tj. 50,33% ,w tym: wpływy z podatków i opłat lokalnych – 7.308.723,91 zł

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych – 4.365.559,86 zł

- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 187.482,32 zł

pozostałe dochody – 383.251,25 zł

2) Subwencja ogólna – wykonanie w kwocie 9.571.830 zł na plan 16.476.776 zł , co stanowi 58%.w tym :

- część oświatowa 7.111.680,00 zł

- część wyrównawcza 2.350.884,00 zł

- część równoważąca 109.266,00 zł

3) Dotacje zrealizowano w kwocie 9.814.705,48 zł na plan 15.907.403,23 zł tj. 61,69 %

w tym na :

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 8.752.783,48 zł

- zadania własne 1.020.022,00 zł

- dotacje na podstawie porozumień 1.500,00 zł

-dotacje z funduszy celowych 40.400,00 zł

II. Dochody majątkowe wykonano w wysokości 124.685,24 zł na plan 3.022.069,48 zł tj. 4 % w tym :

1) Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności – 8.578,46 zł

2) Dochody ze sprzedaży majątku - 4.230,30 zł,

3) Dotacje celowe z udziałem środków europejskich - 111.876,48 zł.

DZIAŁ 010 Rolnictwo i Łowiectwo

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich i gruntów polnych na kwotę 5.000,00 zł, które zrealizowano w kwocie 3.594,65 zł. Ponadto zaplanowano i wykonano dochody z tytułu dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 662.147,83 zł na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

DZIAŁ 600 Transport i łączność

Rozdział 60013 uwzględnia dochody po stronie planu w wysokości 1.500.000,00 zł na stanowiące dofinansowanie ze środków regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadań dotyczących budowy ścieżek rowerowych na odcinku Lipie-Murzynko i Kaczkowo-Gniewkowo.

W rozdziale 60016, tj. Drogi publiczne i gminne uwzględniono dochody w kwocie 108.693,24 zł, które stanowią karę umowną za niewykonanie w terminie zlecenia – dot. firmy Euro System. W rozdziale tym, w paragrafie 0920 ujęte zostały odsetki od nieterminowych wpłat w/w rat przez Firmę Euro System w wysokości 282,68 zł. Planowane dochody w omawianym rozdziale w wysokości 524.660,00 zł, stanowią dotację celową z udziałem środków europejskich na przebudowę drogi gminnej w Buczkowie. Wykonanie nastąpi w drugim półroczu 2019r.

DZIAŁ 700 Gospodarka Mieszkaniowa

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0470 – wieczyste użytkowanie zaplanowano w wysokości 41.000,00, dochody wykonano w kwocie 47.348,10 zł,

§ 0750 – dochody z najmu i dzierżawy zaplanowano dochody w łącznej wysokości 500.000,00 zł, a wykonano w wysokości 205.910,80 zł z czego na uzyskane dochody złożyły się:

- wynajem świetlic w wysokości 9.600,00 zł
- czynsz dzierżawny w mieście i na wsi w wysokości 7.591,00 zł
- najem mieszkań komunalnych wyniósł 188.719,80 zł,

w § 0770 suma dochodów ze sprzedaży nieruchomości równa się **4.230,30 zł**, natomiast w § 0760 dotyczącym przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowano 10.000 zł, a wykonano **10.310,00 zł**.

Dochody ujęte w paragrafie 0690 stanowią środki z opłaty eksploatacyjnej dot. mieszkań komunalnych. W I półroczu wykonano dochody w wysokości 111.762,73 zł, na plan 350.000,00 zł.

§ 0910 i 0920 – pozostałe odsetki zostały zaplanowane w wysokości 1.000,00 zł, a wykonane w kwocie 721,56 zł. Są to odsetki za nieterminowe wpłaty przypisanych należności za najem i dzierżawę.

§ 0970 – pozostałe dochody w większości związane z opłatami za zużytą energię elektryczną, wodę i inne opłaty eksploatacyjne- zaplanowane w kwocie 6.000,00 zł, a wykonane w wysokości 2.277,52 zł.

DZIAŁ 710 Działalność usługowa

W rozdziale 71035 zaplanowano dotację celową na utrzymanie miejsc pamięci narodowej w

kwocie 1.500,00 zł, dochody wykonane zostały w 100%.

DZIAŁ 750 Administracja Publiczna

W dziale tym zaplanowane dochody wyniosły 265.310,41 zł, wykonane w wysokości 186.296,41 zł, co stanowi 70,22 % planu.

W **rozdziale 75011** zaplanowano dochody w wysokości 127.400 zł, na które składa się dotacja przekazana przez Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy. Do końca II kwartału 2019 r. w ramach tego rozdziału wykonano 51,85% dochodów, tj. 66.066,00 zł.

Poza tym w § 2360 pozyskano dochody stanowiące 5% opłaty za informacje adresowe, tj. 12,40 zł.

Pozostałe dochody w **rozdziale 75023** wynoszą: plan 134.810,41 zł, a wykonanie 120.149,41 zł.

Na w/w kwoty złożyły się dochody uzyskane za zajęcie pasa drogowego zaplanowane w kwocie 100.000,00 zł, a wykonane 99.121,12 zł, oraz pozostałe dochody (tj. opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych, rozliczenie za energię elektryczną związaną z użytkowaniem garaży, itd.) zaplanowane w wysokości 34.810,41 zł i wykonane w kwocie 21.028,29 zł.

W **rozdziale 75095** wykazano plan dotyczący mandatów karnych wystawionych w latach ubiegłych w wysokości 3.000,00 zł, który w I półroczu nie został zrealizowany. Pozyskane zostały jedynie koszty upomnienia za wystawione mandaty w wysokości 11,60 zł.

DZIAŁ 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony prawa oraz Sądownictwa

W **rozdziale 75101** zaplanowano dotację celową z KPUWWFiB w Bydgoszczy, w wysokości 3.591,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Wykonano z tego tytułu dochody w wysokości 1.797,00 zł.

W **rozdziale 75109** wykazany został plan w wysokości 16.854,00 zł na zorganizowanie wyborów samorządowych. Zwrócone zostały z tego tytułu środki w wysokości 690,72 zł więc dochody wykonane wyniosły 16.163,28 zł.

Dochody związane z wyborami do Parlamentu Europejskiego zostały uwzględnione w **rozdziale 75113**. Po stronie planu wykazano dotację w wysokości 67.266,00 zł, natomiast po stronie dochodów wykonanych w wysokości 66.916,00 zł.

DZIAŁ 754 Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

W **rozdziale 75412** zaplanowano dochody z tytułu rozliczeń za wynajem sali OSP w kwocie 1.000,00 zł. Wykonanie nastąpi w drugim półroczu 2019r.

DZIAŁ 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Udziały jst w podatkach przekazane przez US uwzględnione zostały w rozdziałach: **75601** (plan: 10.000,00 zł , dochody wykonane: 772,97 zł), **75615** (plan 10.000 zł, dochody wykonane 0,00 zł), **75616** (plan w § 0360: 23.000,00 zł, a dochody wykonane 3.886,00 zł, w § 0500 plan: 280.000,00 zł, dochody wykonane 220.494,80 zł).

Rozdział 75615 § 0310 - podatek od nieruchomości – osoby prawne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2019
6.300.000,00	3.245.292,30	51,51	48.758,92

Zaległości na 30 czerwca 2019r. wynosiły 48.758,92 zł z tego kwota 11.169,23 zł stanowią zaległości z lat poprzednich. Na zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Rozdział 75615 § 0320 - podatek rolny – osoby prawne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2019r.
100.000,00	57.242,60	57,24	1.627,00

Zaległości na dzień 30 czerwca 2019r. wynosiły 1.627,00 zł, na które wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Rozdział 75615 § 0330 - podatek leśny – osoby prawne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2019r.
124.000,00	61.979,00	49,98	4,00

Rozdział 75615 § 0340 – podatek od środków transportowych

Plan	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe			Skutki obniżenia stawek
			Należności do zapłaty		Nadpłaty	
			Ogółem	Zaległości		
100.000,00	62.646,58	559,00	38.861,22	7,80	0,00	24.780,92

Wykonanie planu dochodów z tyt.wpływów z podatku od środków transportowych wynosi 62,09 %.

Wystawiono 6 zawiadomień o konieczności złożenia deklaracji na podatek od środków transportowych, wezwań do złożenia wyjaśnień w sprawie przyczyn niezłożenia deklaracji

oraz do jej złożenia, jeżeli deklaracja nie została złożona mimo takiego obowiązku.

Rozdział 75616 § 0310 -podatek od nieruchomości – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2019r.
2.300.000,00	1.264.611,61	54,98	509.948,50

Stan zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych jest znaczący i wynosi 509.948,50 zł. Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiły 545.653,32 zł z czego uzyskano dochody w kwocie 135.599,42 zł. Na występujące zaległości zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

Nie przewiduje się wpływu zaległości od podatników na kwotę 127.217,00 zł.

Rozdział 75616 § 0320 -podatek rolny – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2019r.
1.400.000,00	777.984,97	55,57	122.804,57

Zaległości na dzień 30 czerwca 2019r. wynosiły 122.804,57 zł, na które wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze.

Kwota zaległości z lat poprzednich stanowiła kwotę 146.604,21 zł ,z czego uregulowano należności w wysokości 74.409,72 zł.

Rozdział 75616 § 0330 -Podatek leśny – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2019r.
1.000,00	1.815,20	181,52	632,00

Na występujące zaległości wystawione zostały upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Rozdział 75616 § 0340 –podatek od środków transportowych osoby fizyczne

Plan	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe			Skutki obniżenia stawek
			Należności do zapłaty		Nadpłaty	
			Ogółem	Zaległości		
265.000,00	115.393,84	371,00	259.485,49	166.049,77	213,40	50.906,15

Wykonanie planu dochodów z tyt.wpływów z podatku od środków transportowych wynosi 43,40 %.

Na zaległości wystawione są upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Zastosowane ulgi podatkowe – z uwagi na ważny interes podatnika rozłożono zaległości z

tytułu podatku od środków transportowych 1 podatnikowi na łączną kwotę 8.359,00 zł, odsetki 0,00 zł (odroczenia przechodzące na III kw. 2019 wynoszą 70,40 zł ods. 0,00).

Wystawiono:

- 79 zawiadomień o konieczności złożenia deklaracji na podatek od środków transportowych, wezwań do złożenia wyjaśnień w sprawie przyczyn niezłożenia deklaracji oraz do jej złożenia, jeżeli deklaracja nie została złożona mimo takiego obowiązku,
- 5 upomnień do zapłaty zaległości podatkowych na kwotę 14.630,00 zł,
- 2 tytuły wykonawcze na kwotę 6.582,00 zł.

Zaplanowane dochody w **rozdziale 75618** wyniosły 288.000,00 zł, a wykonane 217.023,06zł.

Na wymienione wyżej kwoty złożyły się:

- wpływy z opłaty skarbowej 23.034,00 zł na plan 37.000,00 zł
- opłata eksploatacyjna pozyskana w kwocie 0,00 zł, na plan 1.000,00 zł
- wpływy za wydane koncesje na alkohol w wysokości 187.482,32 zł na plan 240.000,00 zł
- wpływy z różnych opłat i odsetek w kwocie 6.506,74 zł na plan 10.000,00 zł

W **rozdziale 75621** planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego wynoszą 9.188.010,00 zł, a wykonane 4.365.559,86 zł, z czego:

- od osób fizycznych plan wynosi 8.938.010,00 zł a wykonanie 4.182.073,00 zł,
- od osób prawnych plan wynosi 250.000,00 zł, a wykonanie 183.486,86 zł.

DZIAŁ 758 Różne rozliczenia

W **rozdziale 75814** wykazane zostały dochody zaplanowane w wysokości 1.000,00 zł, na które składają się pozostałe odsetki od lokat weekendowych wykonane w kwocie 594,92 zł.

DZIAŁ 801 Oświata i Wychowanie

W **rozdziale 80101** wykonano dochody w wysokości 14.000,00 zł pochodzące z KPUWWFiB w Bydgoszczy w formie dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne. Plan ujęty został w Zarządzeniu nr 105 z dnia 2 lipca 2019r. Ponadto w **rozdziale 80101** szkoły podstawowe zaplanowały dochody w wysokości 58.354,00zł.

Wypracowane dochody w I półroczu 2019r. wynoszą 47.106,70zł. Składają się na to:

- dochody z tytułu wydawanych duplikatów świadectw: 26,00zł (§0610);
- dochody z tytułu wydawanych duplikatów legitymacji: 317,00zł (§0690);
- dochody z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych: 12.732,87zł (§0750);
- dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat: 5,91zł (§0920);
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych: 1.945,36zł (§0940);
- wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów: 6.352,86zł (§0950);
- wpływy z tytułu pozostałych dochodów (§0970) 25.726,70 zł (wpłaty osób

wynajmujących lokale w szkołach oraz wpłaty za energię, wodę i gaz dokonywane przez MGOKSiR w Gniewkowie(23.342,89zł).

W **rozdziale 80103** zaplanowane dochody w wyniosły 132.061,00 zł, a wykonane 61.032,00 zł. Na kwoty te składają się dochody z tytułu opłat za dzieci uczęszczające do gminnych placówek oświatowych z gminy Inowrocław, Rojewo i Aleksandrowa Kujawskiego w wysokości 10.000,00 zł, a wykonane w kwocie 9.931,16 zł oraz dochody pochodzące z dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego zaplanowane w wysokości 122.061,00 zł, a wykonane w 50,00%, tj. w kwocie 61.032,00 zł. Na dochody w rozdziale składają się także:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego: 5.018,00zł (§0660);
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia: 11.379,50zł (§0670);

Na zaplanowane środki w **rozdziale 80104** w paragrafie 0970 w wysokości 15.000,00 zł, a wykonane w kwocie 12.061,65 zł składają się dochody z tytułu opłat za dzieci uczęszczające do placówek oświatowych z gminy Dąbrowa Biskupia. W rozdziale 80104 zaplanowane dochody przez Przedszkole Bajkowa Kraina w Gniewkowie wynoszą 266.200,00zł. Wypracowano środki w wysokości 121.434,56zł. Składają się na to:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego: 28.765,50zł (§0660);
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia: 90.378,98zł (§0670);
- dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat: 124,58zł (§0920);
- dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń za 2018r.: 1.948,50zł (§0940);
- wpływy z tytułu pozostałych dochodów: 217,00zł (§0970).

W tym samym rozdziale wykazano dotację uzyskaną z KPUWWFiB w Bydgoszczy zaplanowaną w wysokości 304.451,00 zł i wykonaną w 50%, tj. w kwocie 152.226,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019r.

Na dochody w rozdziale **80113** składają się środki z tytułu refundacji wynagrodzeń za 2018 rok przez PUP w Inowrocławiu w wysokości 3.890,72zł (§0940).

W rozdziale **80117** Branżowa Szkoła I Stopnia zaplanowała dochody z wysokości 20.000,00zł. W 2019r. wypracowano środki w wysokości 10.990,15zł. Składają się na to:

- dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw: 156,00zł (§0610);
- dochody z tytułu wydawania duplikatów legitymacji: 45,00zł (§0690);
- dochody z najmu pomieszczeń szkolnych: 7.858,45zł (§0750);
- pozostałe dochody, na które składają się m.in. środki z tytułu terminowego

odprowadzenia podatku, zwrot lokatorów za wodę i kanalizację, C.O., nieczystości 2.930,70zł (§ 0970).

W rozdziale 80148 w paragrafie 2030 wykazany został wpływ dotacji w wysokości 49.823,00 zł, natomiast plan ujęty został w Zarządzeniu nr 105 z dnia 2 lipca 2019r.

W rozdziale 80148 stołówki szkolne w I półroczu 2019r. wypracowały dochody ze sprzedaży posiłków w wysokości 77.798,70zł.

Rozdział 80149 przedstawia zaplanowane środki w formie dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 1.403,00 zł, a wykonane w kwocie 702,00 zł.

W rozdziale 80153 zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego uwzględniona została po stronie dochodów wykonanych dotacja na zadania zlecone z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w wysokości 79.285,97 zł . Plan ujęty został w Zarządzeniu nr 105 z dnia 2 lipca 2019r..

DZIAŁ 851 Ochrona zdrowia

W rozdziale 85195 zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych na pokrycie kosztów związanych z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni. Dochody pochodzą z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, zostały zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł, a wykonane w kwocie 2.429,00 zł .

DZIAŁ 852 Pomoc Społeczna

W rozdziale 85203 wprowadza się plan zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w łącznej kwocie 807.513,00 zł na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – Środowiskowy Dom Samopomocy w Gniewkowie. Dotacja została wykonana w wysokości 404.828,00 zł.

Rozdział 85213 przedstawia plan dochodów w łącznej kwocie 31.100,00 zł z tytułu dotacji na zadania zlecone i zadania własne związane z opłaceniem składek zdrowotnych. Dochody w tym rozdziale zostały zrealizowane w wysokości 16.778,00 zł.

W rozdziale 85214 uwzględniony został plan w postaci dotacji na realizację zadań własnych w kwocie 486.700,00 zł związany z wypłatą zasiłków celowych i okresowych. Uzyskane dochody z w/w tytułu wynoszą 261.537,00 zł. Pozostałe dochody uzyskane w tym rozdziale to: wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych nienależnie pobranych zasiłków celowych i okresowych wynoszą 2.410,47 zł, wpływy z różnych dochodów dotyczących częściowej odpłatności za posiłki spożywane w Środowiskowym Domu Samopomocy wynoszą 1.680,58 zł.

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego **w rozdziale 85215** po stronie dochodów zaplanowanych jak i dochodów wykonanych uwzględniona została dotacja na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych w wysokości 7.719,52 zł.

Pozostałe dotacje wykazane w ramach **Działu 852**, to:

- 85216 § 2030 plan 237.000,00 dochody wykonane 198.990,00 zł
- 85219 § 2010 plan 12.914,00 dochody wykonane 12.791,00 zł
- 85219 § 2030 plan 221.400,00 dochody wykonane 123.658,00 zł
- 85228 § 2010 plan 54.340,00 dochody wykonane 52.140,00 zł
- 85230 § 2030 plan 151.200,00 dochody wykonane 41.276,00 zł.

W rozdziale 85295 zaplanowano dochody w wysokości 120.000,00 zł w postaci dotacji z Kujawsko Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy na utworzenie klubu SENIOR+. Zadanie zostanie wykonane w II półroczu 2019r. Z tytułu refundacji prac społecznie-żytecznych zaplanowane i wykonane dochody wynoszą 996,00 zł.

DZIAŁ 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale 85395 wykazany został plan dochodów w wysokości 30.400,00 zł z tytułu dotacji na realizację projektu „Pogodna Jesień Życia” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kuj. Pomorskiego na lata 2014-2020.

DZIAŁ 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Rozdział 85415 przedstawia dochody zaplanowane i wykonane zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, które wynoszą 100.000,00 zł.

DZIAŁ 855 Rodzina

W rozdziale 85501, tj. Świadczenia wychowawcze zaplanowano dochody w wysokości 7.266.700,00 zł, z czego wykonano do końca I półroczu 2019r. dochody w kwocie 4.429.782,00 zł. Są to dochody pozyskane w formie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. W tym rozdziale uwzględniono także dochody z tyt. wpływów z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wynoszą 1.043,66 zł na plan 2.000,00 zł, oraz dochody z tyt. wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wynoszą 11.256,67 zł, na plan 20.000,00 zł.

Rozdział 85502 przedstawia dotację z KPUWWFiB w Bydgoszczy zaplanowaną w paragrafie 2010 w kwocie 4.760.600,00 zł, a wykonana w wysokości 2.903.210,00 zł. Środki przeznaczone są na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. W paragrafie 2360 po stronie dochodów wykonanych uwzględnione są wpływy z MGOPS dot. funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej w wysokości 11.980,98 zł.

Pozostałe dochody to wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych wynoszą 893,39 zł, na plan 2.000,00 zł i wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych wynoszą 7.139,68 zł, na plan

20.000,00 zł.

Dochody związane z przyznaniem Karty Dużej Rodziny zaplanowane zostały w **rozdziale 85503** w formie dotacji celowej w wysokości 842,88 zł, wykonane w 100%.

W **rozdziale 85504** zaplanowane zostały dochody w wysokości 376.800,00 zł przeznaczone na realizację Programu Rządowego „Dobry Start”. Zostały one wykonane w wysokości 20.200,00 zł.

Dochody zaplanowane w rozdziale **85513** w wysokości 42.500,00 zł, a wykonana w kwocie 26.465,00 zł stanowi dotacja z KPUWWFiB w Bydgoszczy, przeznaczona na opłacenie składek zdrowotnych od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłków dla opiekunów.

DZIAŁ 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Zaplanowane w tym dziale dochody wynoszą 2.230.533,00 zł, a wykonane 875.328,75 zł, co stanowi 39%, z tego:

- dotacja z PROW na realizację zadania „Przebudowa źródła ulicznego na fontannę usytuowaną na Rynku w Gniewkowie” - zaplanowane w kwocie 255.533,00 zł (rozdział 90095), zrealizowana będzie w terminie późniejszym.
- dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi po stronie planu 1.925.000,00 zł, a wykonanie łączne 859.546,10 zł (rozdział 90002) W I półroczu 2019r. na zaległości wystawiono 321 upomnień na łączną kwotę 105.294,64 zł. Do 30 czerwca 2019 r. wystawiono 3 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 518,37 zł,
- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska pobierane i przekazane do gminy przez WFOŚiGW uzyskane w kwocie 15.782,65, a zaplanowane w wysokości 50.000,00 zł. (rozdz. 90019).

Umorzenia:

W I półroczu 2019r. rozpatrzono 8 wniosków o umorzenie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz 1 wniosek o rozłożenie zaległości na raty. Burmistrz Gniewkowa 7 z 8 złożonych o umorzenie wniosków rozpatrzył pozytywnie, wyrażając zgodę na umorzenie, mając na względzie ważny interes podatnika (trudna sytuacja życiowa spowodowana najczęściej brakiem pracy i brakiem możliwości jej podjęcia, a także niepełnosprawnością, chorobą wnioskodawcy bądź/i jego członków rodziny, w wyjątkowej sytuacji – podwójnym zgłoszenie podatnika w dwóch adresach – brak złożenia terminowo deklaracji). Wniosek o rozłożenie na raty został rozpatrzony pozytywnie przez Burmistrza Gniewkowa z uwagi na ważny interes podatnika.

DZIAŁ 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Na konto Urzędu wpłynęły środki z rozliczenia dotacji z lat ubiegłych dotyczące klubu sportowego z Suchatówki w łącznej wysokości 1706,33 zł. Zostały one ujęte w **rozdziale 92105**.

W **rozdziale 92116** wykazany został plan dochodów w łącznej kwocie 10.000,00 zł, który uwzględnia dotację od Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, przekazaną w wysokości 10.000,00 zł na rzecz Biblioteki Publicznej w Gniewkowie.

W **rozdziale 92601** wykazane zostały dochody stanowiące środki z PROW z tytułu refundacji kosztów poniesionych w roku 2018 na realizację inwestycji pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Zawodowej w Gniewkowie”.

Kwota planu i dochodów wykonanych wynosi 111.876,48 zł.

2. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Planowane wydatki w wysokości 59.005.225,36 zł zostały wykonane w kwocie 29.266.966,34 zł tj. 49,60 % planu rocznego

w tym:

- wydatki majątkowe 651.189,16 zł. tj. 13,96 %,
- wydatki bieżące 28.615.777,18 zł. tj. 52,66 %.

Realizacja wydatków budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej za I półrocze przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach	Wykonanie 30.06.2019 r.	% wykonania	w tym inwestycyjne
010	Rolnictwo i łowiectwo	693 788,83	679 529,80	97,94	
020	Leśnictwo	3 000,00	2 733,60	91,12	
600	Transport i łączność	4 507 017,24	837 590,47	18,58	442 701,66
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 114 000,00	434 499,86	39,00	
710	Działalność usługowa	90 500,00	8 178,79	9,04	
720	Informatyka	5 000,00	701,46	14,03	
750	Administracja publiczna	5 412 342,48	3 081 275,79	56,93	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	87 711,00	78 818,47	89,86	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	522 386,00	347 546,05	66,53	153 120,00
757	Obsługa długu publicznego	648 000,00	280 037,34	43,22	
758	Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	0,00	
801	Oświata i wychowanie	21 394 491,00	10 951 423,19	51,19	11 623,50
851	Ochrona zdrowia	253 000,00	106 944,02	42,27	
852	Pomoc społeczna	4 102 345,52	1 952 762,59	47,60	
853	Pozostałe zadania w zakresie	30 400,00	26 240,00	86,32	

	polityki społecznej				
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	584 769,00	299 549,12	51,23	
855	Rodzina	12 975 933,88	7 482 945,30	57,67	
900	Gospodarka komunalna	3 594 550,41	1 339 187,15	37,26	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 116 765,00	1 137 121,35	53,72	
926	Kultura fizyczna	669 225,00	219 881,99	32,86	43 744,00
RAZEM		59 005 225,36	29 266 966,34	49,60	651 189,16

Do największych wydatków realizowanych w budżecie zaliczamy wydatki na oświatę.

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie		% wykonania
			ogółem	w tym wynagrodzenia	
750	Koszty obsługi kasowej jednostek oświatowych	604 978,00	301 048,73	221 768,75	49,76
801	Oświata i wychowanie	21 394 491,00	10 951 423,19	6 960 161,79	51,19
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	584 769,00	299 549,12	145 036,40	51,23
Razem		22 584 238,00	11 552 021,04	7 326 966,94	51,15

Zadania w oświacie realizowane są z udziałem środków z następujących źródeł:

Lp.	Źródło finansowania	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Subwencja oświatowa	11 556 477,00	7 111 680,00	61,54
2.	Dotacje	527 915,00	457 067,98	86,58
3.	Dochody realizowane przez szkoły i przedszkola	645 804,00	299 451,14	46,37
4.	Środki własne	9 854 042,00	3 683 821,92	37,38
	RAZEM	22 584 238,00	11 552 021,04	51,15

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75085 na działalność Samorządowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Gniewkowie z planowanej kwoty 604.978,00zł w I półroczu 2019 roku dokonano realizacji wydatków w wysokości 301.048,73zł, co stanowi 49,76% planu. Na świadczenia rzeczowe BHP (§3020) wydatkowano 187,79zł. Na wynagrodzenia i pochodne (§4010, 4110, 4120) poniesiono wydatek w wysokości 236.353,56zł. W tym wypłacono jedną nagrodę jubileuszową za 25 lat pracy. Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) wyniosło 29.583,63zł. Przekazano 75 % naliczonego odpisu na ZFŚS (§4440) w wysokości 7.125,00zł. Na umowy zlecenia (§4170) - sprzątanie pomieszczeń biurowych SZEAS wydatkowano kwotę w wysokości 1.280,00zł. Na zakup materiałów biurowych, tonerów, czasopism i publikacji wydatkowano (§4210) 8.260,69zł. Wydatki na zakup żywności (§4220) to kwota 97,06zł. Na zakup energii (§4260) wydatkowano 2.388,62zł.

Zaplanowane środki na prace remontowe (§4270) nie zostały wydatkowane. Na badania okresowe pracowników (§4280) 80,00zł. Na wydatki związane m.in. z opłatami za konserwacje programów księgowych, zakupem znaczków pocztowych, abonamentem RTV, opłatami za prowizje bankowe, prowadzeniem rachunków bankowych, nadzorem inspektora RODO (§4300) wydatkowano 12.074,67zł. Opłaty za usługi internetowe i telekomunikacyjne (§4360) stanowiły wydatek w wysokości 1.370,81zł. Nie wydatkowano środków na podróże służbowe pracowników (§4410). Na ubezpieczenie mienia SZEAS i OC I rata (§4430) wydatkowano kwotę 305,97zł. Na szkolenia pracowników (§4700) wydatkowano 1.940,93zł. Zobowiązania w tym rozdziale na 30.06.2019 roku wynoszą łącznie 15.342,43zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

-ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 12.781,46zł.

-zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 2.255,00zł;

-zobowiązanie tytułu usług i dostaw 305,97zł.

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W rozdziale 80101 na działalność szkoły podstawowej prowadzonej przez Stowarzyszenie „Mała Ojczyzna” w Gąskach w formie dotacji przekazano kwotę 407.002,17 zł, natomiast pozostałe zrealizowane wydatki szkół podstawowych stanowią kwotę 6.261.285,19tj. 52,10% planu. Na wynagrodzenia osobowe pracowników (§4010), składki ZUS (§4110) oraz składki na fundusz pracy (§4120) wydatkowano łącznie 4.474.320,58 zł. W tym wypłacono 2 nagrody jubileuszowe za 20 lat pracy, 1 nagrodę jubileuszową za 30 lat pracy, 3 nagrody jubileuszowe za 35 lat pracy.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) to wydatki wysokości 721.321,36zł. W ramach wydatków w §3020 dokonano wypłat dodatków wiejskich, zakupów wynikających z przepisów BHP. Łącznie wydatki zamknęły się kwotą 93.784,16zł. Poniesiono wydatek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 1.931,00zł.

Na umowy zlecenie dla pracownika BHP, dozór i sprzątanie po dodatkowych zajęciach sportowych, inspektora ochrony danych osobowych wydatkowano kwotę 5.194,28zł (§4170). W ramach środków przeznaczonych na zakup materiałów i wyposażenia dokonano zakupu oleju opałowego dla szkół na kwotę 69.840,72zł:

- Szkoła Podstawowa w Murzynie: 16.581,48zł
- Szkoła Podstawowa w Kijewie: 24.411,00zł
- Szkoła Podstawowa w Szadłowicach: 28.848,24zł

W ramach wydatków w §4210 dokonano również zakupów materiałów na bieżące prace remontowe i naprawcze w szkołach, zakupu artykułów biurowych, druków, środków czystości, części wymiennych do urządzeń będących na wyposażeniu szkół. Szkoła Podstawowa w Wierzchosławicach zakupiła wertykale, panele podłogowe i regały do sali lekcyjnej. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gniewkowie 24 szt. krzeseł uczniowskich, kosę spalinową. Łącznie wydatki na zakupy w (§ 4210) w szkołach podstawowych wyniosły 121.702,82zł. Zakup żywności (§4220) to wydatek w wysokości 1.122,29zł.

Na zakup pomocy dydaktycznych i książek (§4240) wydatkowano łącznie kwotę 6.031,56zł. Szkoła Podstawowa w Szadłowicach przystąpiła do Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno- komunikacyjnych na lata 2017-2019 „Aktywna Tablica”. W ramach programu szkoła zakupiła jako wkład własny laptopy na łączną kwotę 3.500,00zł.

Kwotę 251.239,39zł stanowią opłaty za energię, wodę , gaz oraz C.O. (§4260).

Szkoła	Gaz	C.O.	Energia	Woda
Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gniewkowie	159.246,17		35.665,31	5.207,34
Szkoła Podstawowa w Kijewie			3.358,99	448,86
Szkoła Podstawowa w Murzynie			2.428,93	270,00
Szkoła Podstawowa w Szadłowicach			3.741,53	320,03
Szkoła Podstawowa w Wierzchosławicach		32.440,34	7.601,41	510,48
RAZEM	159.246,17	32.440,34	52.796,17	6.756,71

Wydatki Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Wojska Polskiego w Gniewkowie w §4260 obejmują środki łącznie z salą gimnastyczną przy szkole, za które MGOKSiR dokonuje zwrotu ewidencjonowanego po stronie dochodów tej szkoły .

W ramach wydatków remontowych (§4270) dokonano bieżących napraw i remontów zarówno pomieszczeń jak i sprzętu szkolnego na łączną kwotę 20.632,43zł. W Szkole Podstawowej Nr 1 w Gniewkowie została naprawiona m.in. rozdzielnia elektryczna, w Szkole Podstawowej w Kijewie naprawiono kocioł grzewczy, w Szkole Podstawowej w Murzynie pomalowano ściany i sufit na korytarzu szkoły (wydatkowane środki w wysokości 1.000,00zł pochodzą z odpisu sołeckiego).

Na badania okresowe pracowników (§4280) wydatkowano 2.518,00zł. Wydatki na zakup usług pozostałych (§4300) stanowią kwotę 59.326,24zł. Dokonano m.in. opłat za: nieczystości, kanalizację, prowizje bankowe, prowadzenie PKZP, usługi kominiarskie, dozór

techniczny kotłowni, abonamenty RTV, przeglądy sprzętu, legalizację gaśnic, instalacje oprogramowań, przeglądy sieci komputerowej, nadzór nad kotłowniami C.O, pełnienie funkcji inspektora danych osobowych.

Zakup dostępu do sieci internetowej i usług telekomunikacyjnych (§4360) kosztował szkoły 5.901,40zł. Zaplanowane środki na zakup ekspertyz, analiz i opinii nie zostały wydatkowane. Na podróże służbowe (§4410) wydatkowano 770,13zł.

Ubezpieczenie majątku szkół I rata (§4430) zamknęło się kwotą 4.689,67zł.

Zapłata podatku od nieruchomości za 2019 rok (§4480) stanowi wydatek w wysokości 239,00zł. Wydatki na szkolenia pracowników (§4700) to 3.060,88zł. Dokonano przekazania 75% naliczonego odpisu na ZFŚS (§4440) w wysokości 487.500,00zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec 30-06-2019 roku wynoszą łącznie 390.428,49zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

- ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 317.296,88zł.

- zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w łącznej wysokości 68.697,00zł;

- zobowiązanie tytułu usług i dostaw 4.434,61zł.

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

W rozdziale 80103 na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych z planowanej kwoty 714.001,00zł dokonano wydatków w kwocie 290.192,24zł. Wydatki wyniosły 40,64% .

Na wynagrodzenia i pochodne (§4010, 4110, 4120) wydatkowano 230.974,25 zł. Na 2019r. przyznana została dotacja na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 122.061,00zł. Otrzymana dotacja I półroczu wysokości 61.032,00zł została wykorzystana w całości na pokrycie wydatków związanych z wynagrodzeniami osobowymi pracowników oraz pochodnych od wynagrodzeń. Dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowiło wydatek w wysokości 25.367,06zł. Na wypłatę dodatków wiejskich oraz świadczeń rzeczowych BHP (§3020) wydatkowano środki w wysokości 10.149,70zł. Na zakup materiałów (§4210) wydatkowano kwotę 2.035,86zł. Zakupiono m.in. środki czystości. Wydatki na zakupy pomocy dydaktycznych (§4240) to kwota 1.599,93zł. Wydatki na zakup energii (§4260) stanowią kwotę 1.208,48zł. Zaplanowane środki na usługi remontowe (§4270) w wysokości 1.500,00zł zostały wydatkowane w kwocie 450,88zł. Na zakup usług zdrowotnych (§4280) wydatkowano kwotę 30,00zł. Na zakup usług pozostałych (§4300) wydatkowano 1.125,08zł. Przekazano 75% odpisu na ZFŚS (§4440) w wysokości 17.251,00zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec I półrocza wynoszą łącznie 18.124,25zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

-ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 15.344,25zł.

-zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 2.780,00zł;

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

W rozdziale 80104 na funkcjonowanie Przedszkola Bajkowa Kraina w Gniewkowie z planowanej kwoty 2.775.639,00zł w I półroczu 2019r. dokonano wydatków w kwocie 1.296.374,33zł. Zrealizowane wydatki stanowią 46,70% planu. Na wynagrodzenia i pochodne (§4010, 4110, 4120) wydatkowano 917.541,89zł. Wypłacono 1 nagrodę jubileuszową za 20 lat pracy. W 2019 roku przyznana została dotacja na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (§4010,4110,4120) w łącznej wysokości 304.451,00zł. Otrzymana dotacja w I półroczu w kwocie 152.226,00zł została wykorzystana w całości. Wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego (§4040) zamknęła się kwotą 117.677,53zł. Na wypłatę dodatków wiejskich oraz świadczeń rzeczowych BHP (§3020) wydatkowano środki w wysokości 9.002,40zł. Nie odprowadzono składek (§4140) na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Wydatki w §4170 zamknęły się kwotą 63,00zł. Na zakup materiałów i wyposażenia (§4210) wydatkowano kwotę 20.050,58zł. Zakup oleju opałowego do oddziału przedszkolnego w Lipiu to kwota 5.106,96zł. Pozostałe środki przeznaczono m.in. na zakup odkurzacza, naczyń, tablicy informacyjnej, naświetlacza do jaj, gazowego ogrzewacza wody. Na zakup żywności wydatkowano kwotę (§4220) 68.610,29zł. Na pomoce dydaktyczne (§4240) dokonano wydatków w wysokości 3.889,90zł. Zakupiono m.in. klocki, gry edukacyjne, układanki.

Wydatki na §4260 stanowią kwotę 49.560,56zł.

Przedszkole	Gaz	Energia	Woda
ul. Moniuszki	33.773,71	5.413,25	2.728,86
ul. Dworcowa	5.696,65	439,39	168,53
Lipie		1.128,99	211,18
RAZEM	39.470,36	6.981,63	3.108,57

Na wydatki remontowe w 2019roku zaplanowano środki w wysokości 10.000,00zł. W ramach posiadanych środków dokonano remontu sprzętu na kwotę 6.650,74zł

(wymiana gazowego ogrzewacza wody, wymiana drzwi-oddział przy ul. Dworcowej, naprawiono zawory termostatyczne).

W §4280 (zakup usług zdrowotnych) wydatki zamknęły się kwotą 75,00zł. Na usługi pozostałe (§4300) wydatkowano 22.445,16zł. Dokonano opłaty za: nieczystości, kanalizację, prowizje bankowe, usługi kominiarskie, dozór techniczny kotłowni, abonamenty RTV, przeglądy sprzętu. Zakup usług dostępu do internetu i telefony (§4360) kosztował przedszkole 1.497,08zł. Na podróże służbowe (§4410) wydatkowano 2.368,70zł. Ubezpieczenie majątku przedszkola w 2019r-I rata (§4430) wyniosła 565,00zł. Na szkolenia pracowników (§4700) wydatkowano 1.376,50zł. Dokonano przekazania 75% odpisu na ZFŚS (§4440) w wysokości 75.000,00zł.

Na działalność niepublicznego przedszkola prowadzonego przez Stowarzyszenie „Mała Ojczyzna” w Gąskach w formie dotacji przekazano kwotę 195.524,94 zł.

W roku 2019 zaplanowano w § 2310 na opłaty za niepubliczne przedszkole kwotę w wysokości: 90.000,00zł z tego wydatkowano w I półroczu 2019 kwotę w wysokości 64.044,30zł.

Zwrot opłat za przedszkole dokonywany jest na podstawie art. 50 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2017r. , poz. 2203 ze zm.).

W 2019 roku przekazywano środki za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli w Inowrocławiu , Gminie Inowrocław , w Toruniu oraz Aleksandrowie Kujawskim.

W rozdziale 80110 wydatki w klasach gimnazjalnych stanowią kwotę 707.804,72zł

zł tj. 70,77% planu. Wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń zamknęły się kwotą 665.040,31zł. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (§4210) zamknęły się kwotą 4.000,00zł. Na zakup pomocy dydaktycznych i książek wydatkowano 995,86zł.

Kwotą 32.752,06zł zamknęły się natomiast wydatki z tytułu opłat za energię, wodę i gaz (§4260):

Energia	Woda	Gaz
6.795,96	465,03	25.491,07

Wydatki w §4270 na zakup usług remontowych zamknęły się kwotą 1.093,46zł. Na usługi pozostałe (§4300) wydatkowano kwotę 2.682,54zł. W ramach wydatków w tym paragrafie dokonano m.in. opłat za nieczystości, kanalizację, prowizje bankowe, prowadzenie PKZP i rachunków bankowych, usługi kominiarskie, przegląd kotłowni, legalizacje gaśnic. Opłaty za usługi internetowe i telekomunikacyjne (§4360) wyniosły 276,63zł. Ubezpieczenie mienia w 2019r. I rata (§4430) wyniosło 963,86zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec I półrocza 2019 roku wynoszą 1.037,86zł.

Są to zobowiązania z tytułu usług i dostaw.

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

Na działalność niepublicznego gimnazjum prowadzonego przez Stowarzyszenie „Mała Ojczyzna” w Gąskach w formie dotacji przekazano kwotę 20.490,96 zł.

W rozdziale 80113 na opłaty związane z dowożeniem uczniów do szkół i wynagrodzeniem oraz szkoleniem opiekunów dzieci dowożonych na 2019r. zaplanowana została kwota 645.121,00zł. Wydatki do 30-06-2019r. roku stanowią kwotę 359.965,27zł tj. 55,79% planu. W rozdziale kwotę 254.041,20zł stanowią opłaty za przewozy uczniów do szkół autobusami szkolnymi. Pozostałą kwotę tj. 105.924,07zł stanowią wydatki związane z zatrudnieniem opiekunów dowozu.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec 30-06-2019r. wynoszą łącznie 6.180,49zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

-ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 5.364,49zł.

-zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 816,00zł;

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

W roku 2019 zaplanowano na opłaty za dowożenie i opiekę nad niepełnosprawnym dzieckiem kwotę w wysokości: 30.000,00zł z tego wydatkowano w I półroczu 2019 kwotę 18.894,18zł. Zwroty za dowożenie dzieci w roku 2019 wypłacane były 9 rodzicom. Obowiązek Gminy w zakresie opłat tytułem zwrotu za dowożenie i opiekę nad niepełnosprawnym dzieckiem z art. 39 ust. 4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r.- Prawo oświatowe

W rozdziale 80117 na funkcjonowanie Branżowej Szkoły I Stopnia w 2019r. (bez dotacji na kształcenie uczniów) przeznaczono środki w wysokości 517.200,00zł. Wydatki stanowią 49,98% planu i wynoszą 258.518,75zł.

Na wynagrodzenia i pochodne (§4010, 4110, 4120) poniesiono wydatek w wysokości 172.984,38zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) to wydatek w wysokości 17.591,36zł. Wydatki BHP (§3020) wyniosły 73,99zł. Zakupu materiałów i wyposażenia (§4210) dokonano na kwotę 3.595,52zł. Zakupiono m.in. art. biurowe, prasę, środki czystości, materiały remontowe, art. promocyjne szkoły, paliwo do kosiarki i szkolne druki. Zakup żywności (§4220)to wydatek 21,24zł.

Wydatki na zakup książek i pomocy dydaktycznych (§4240) zostaną zrealizowane w II półroczu. Kwotą 26.740,29zł zamknęły się wydatki przeznaczone na opłaty za energię, wodę i gaz (§4260).

Woda	Energia	Gaz
-------------	----------------	------------

289,68	2.740,78	23.709,83
--------	----------	-----------

Na usługi remontowe (§4270) zaplanowano kwotę w wysokości 76.000,00zł. W ramach zaplanowanych środków szkoła dokona remontu dachu. Wydatki na to zadanie zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r. Na badania lekarskie (§4280) wydatkowano kwotę 23,00zł. W ramach usług pozostałych (§4300) wydatkowano środki w wysokości 6.034,98zł na m.in. opłaty za nieczystości, prowizje bankowe, znaczki pocztowe, usługi kominiarskie, dozór techniczny kotłowni, konserwacje i legalizacje sprzętu.

Usługi dostępu do internetu i usług telekomunikacyjnych (§4360) to wydatek w wysokości 928,84zł. Kwota w wysokości 400,00zł na podróże służbowe krajowe (§4410) nie została wydatkowana. Ubezpieczenie mienia szkoły za 2019 rok I rata (§4430) to wydatek w wysokości 358,65zł. Do 30-06-2019r. przekazano na ZFŚS 75% naliczonego odpisu w wysokości

30.000,00zł. Zapłacono podatek od nieruchomości (§4480) w wysokości 74,00zł. Na szkolenia pracowników (§4700) wydatkowano kwotę 92,50zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec I półrocza 2019 roku wynoszą łącznie 11.655,46zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

- ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 9.617,81zł,
- zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 1.679,00zł;
- zobowiązanie tytułu usług i dostaw 358,65zł;

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

W rozdziale 80130 na funkcjonowanie kl. III szkoły zawodowej w 2019r. (bez dotacji na kształcenie uczniów) przeznaczono środki w wysokości 204.721,00zł. Wydatki stanowią 52,23% planu i wynoszą 106.930,53zł.

Na wynagrodzenia i pochodne (§4010, 4110, 4120) poniesiono wydatek w wysokości 75.954,37zł. Wypłacono jedną nagrodę jubileuszową za 35 lat pracy. Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) zamknęło się kwotą 14.320,47zł. Wydatki BHP (§3020) zamknęły się kwotą 36,99zł. Zakupu materiałów i wyposażenia (§4210) dokonano na kwotę 1.797,44zł. Zakupiono m.in. art. biurowe, prasę, środki czystości, materiały remontowe, art. promocyjne szkoły, paliwo do kosiarki i szkolne druki. Zakup żywności (§4220) zamknął się kwotą 10,62zł. Nie wydatkowano środków na zakup książek i pomocy dydaktycznych (§4240). Kwotą 11.153,83zł zamknęły się wydatki przeznaczone na opłaty za energię, wodę i gaz (§4260).

Woda	Energia	Gaz
144,84	1.535,64	9.473,35

Na usługi remontowe (§4270) zaplanowano kwotę 1.000,00zł która nie została wydatkowana. Na badania lekarskie (§4280) wydatkowano kwotę 12,00 zł. W ramach usług pozostałych (§4300) wydatkowano środki w wysokości 3.000,00zł na m.in. opłaty za nieczystości, prowizje bankowe, znaczki pocztowe, usługi kominiarskie, dozór techniczny kotłowni, konserwacje i legalizacje sprzętu.

Usługi dostępu do internetu i usług telekomunikacyjnych (§4360) to wydatek w wysokości 465,49zł. Kwota w wysokości 200,00zł na podróże służbowe krajowe (§4410) nie została wydatkowana. Ubezpieczenie mienia szkoły za 2019 rok I rata (§4430) to wydatek w wysokości 179,32zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec I półrocza 2019 roku wynoszą łącznie 4.871,74zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

- ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu,) w wysokości 3.935,42zł.
- zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 757,00zł;
- zobowiązania z tytułu usług i dostaw 179,32zł.

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

W rozdziale 80146 dla szkół zaplanowano kwotę 83.000,00zł z przeznaczeniem na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli. Wydatki do 30 czerwca 2019 roku wyniosły 20.488,60zł. Z tego 3.687,50zł stanowiło dofinansowanie do kształcenia nauczycieli. Dofinansowanie objęło dopłaty do studiów podyplomowych realizowanych przez nauczycieli zgodnie z potrzebami placówek oświatowych i planami rozwoju zawodowego nauczycieli oraz kursów kwalifikacyjnych. Z dofinansowania skorzystało 4 nauczycieli. Pozostała kwota w wysokości 16.801,10zł została wydatkowana na szkolenia nauczycieli i rad pedagogicznych.

Na funkcjonowanie stołówek szkolnych w Szkole Podstawowej Nr 1 w Gniewkowie i Szkole Podstawowej w Wierzchosławicach i w Kijewie rozdział **80148** zaplanowano kwotę 685.938,00zł. Wydatki za II kwartał zamknęły się kwotą 309.993,52zł. Wykonanie stanowi więc 45,19%. Na wynagrodzenia i pochodne (§4010, 4110, 4120) wydatkowano 179.060,04zł. Wypłacono nagrody jubileuszowe za 35 i 40 lat pracy. Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) zamknęło się kwotą 21.364,25zł. Na świadczenia BHP (§3020) wydatkowano 350,33zł. Na zakup środków czystości, higieny i sprzętu (§4210)

wydatkowano 9.231,14zł. Zakupiono m.in. wyposażenie na kwotę 493,75zł (S.P. W-ce), blender i program dla intendentki (S.P. Nr 1 w Gniewkowie), z przekazanych środków sołecki S.P. Kijewo zakupiło zmywarkę 6.343,00zł. Kwotą 81.434,92zł zamknęły się wydatki na zakup artykułów spożywczych służących przygotowaniu posiłków w stołówkach szkolnych (§4220). Na pokrycie kosztów energii, wody i gazu (§4260) wydatkowano 2.453,90zł. Na zakup usług remontowych §4270 wydatkowano 435,92zł, a na zakup usług zdrowotnych 94,00zł. Zakup usług pozostałych (§4300) wyniósł 7.569,02. Przekazano na ZFŚS 75% naliczonego odpisu w wysokości 7.500,00zł. Na szkolenia pracowników §4700 wydatkowano kwotę 500,00zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec I półrocza wynoszą łącznie 10.272,84zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

-ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 8.925,84zł.

-zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 1.347,00zł.

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

W rozdziale 80149 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych zaplanowano środki w wysokości 56.893,00zł (w tym dotacja przedszkolna w wysokości 1.403,00zł). Po II kwartale wydatki w tym rozdziale zamknęły się kwotą 18.157,71zł w tym kwota dotacji 702,00zł. Na powyższe wydatki składają się środki na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń.

W rozdziale 80150 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zaplanowano środki w wysokości 955.038,00zł. Do 30.06.2019r. wydatki w tym rozdziale zamknęły się kwotą 450.615,08zł. Na powyższe wydatki składają się środki na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń.

W rozdziale 80152 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży gimnazjum zaplanowano środki w wysokości 60.000,00zł. W I półroczu 2019 r. wydatki w tym rozdziale zamknęły się kwotą 48.394,72zł. Na powyższe wydatki składają się środki na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń

W rozdziale **80153** zostały zakupione podręczniki dla uczniów na kwotę 986,56zł.

W rozdziale **80195** na pomoc zdrowotną dla nauczycieli (§3020) zaplanowano kwotę w

wysokości 25.000,00zł. Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej środki przyznawane są 2 razy w roku kalendarzowym. W I półroczu 2019r. z pomocy skorzystało 13 nauczycieli i nauczycieli emerytów na łączną kwotę 7.700,00zł. Na stypendia dla uzdolnionych uczniów (§3240) w ramach „Lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych uczniów szkół, których siedziba znajduje się na terenie Gminy Gniewkowo” została zaplanowana kwota wysokości 15.000,00zł która zostanie wydatkowana w II półroczu. W §4170 zaplanowano kwotę 6.000,00zł z przeznaczeniem na umowy zlecenie dla ekspertów uczestniczących w komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli oraz na umowę dla koordynatora sportu. Na umowę zlecenie dla koordynatora sportu wydatkowano kwotę 2.880,00zł. Planowane wydatki związane z działalnością koordynatora sportu (§4210) to kwota 4.000,00zł, która do 30 czerwca 2019 r. nie została wydatkowana. Usługi pozostałe (§4300) to usługi transportowe dla sekcji sportu szkolnego (3.668,00), wydatki na realizację programu Umiem Pływać (3.800,00) oraz koszty związane z udziałem w programie SKS (1.575,00zł). Razem wydatki na tym paragrafie zamknęły się kwotą 9.043,00zł.

Zobowiązania na koniec II kwartału 2019r. wynoszą 150,40zł. Dotyczą one naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i podatku od wynagrodzenia wypłaconego w m-c czerwcu dla koordynatora sportu. Zobowiązania nie są wymagalne na dzień 30-06-2019r.

W rozdziale 85401 na funkcjonowanie świetlic szkolnych zaplanowana została kwota wysokości 412.243,00zł. Wydatki do 30 czerwca 2019r. zamknęły się kwotą 191.056,75 zł, co stanowi 46,34% planu.

Wydatki na dodatki wiejskie oraz świadczenia BHP (§3020) wyniosły 1.248,71zł. Na wynagrodzenia osobowe (§4010), składki ZUS (§4110) oraz Fundusz Pracy (§4120) wydatkowano kwotę 153.325,43zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) wyniosło 19.742,55zł. Na zakup materiałów i wyposażenia (§4210) wydatkowano 1.498,60zł. Pomoce dydaktyczne i książki (§4240) zakupiono na kwotę 693,90 zł. Opłaty za energię i wodę (§4260) w świetlicach szkolnych zamknęły się kwotą 1.124,01zł. Wydatki na badania lekarskie zamknęły się kwotą 400,00zł. Na pokrycie kosztów nieczystości i kanalizacji (§4300) wydatkowano 273,55zł. Przekazano 75% odpisu na ZFŚS (§4440) w wysokości 12.750,00zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec I półrocza 2019 roku wynoszą łącznie 7.939,63zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

- ubezpieczeń społecznych (składki na ubezpieczenia społeczne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 5.769,63zł;
- zobowiązania wobec budżetu (podatek naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w m-c czerwcu) w wysokości 2.170,00zł.

Zobowiązania te nie są zobowiązaniami wymagalnymi na dzień 30-06-2019r.

W rozdziale 85415 na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (§3240) zaplanowana została kwota 170.000,00zł (zaplanowana dotacja wyniosła 100.000,00 zł, środki własne gminy to 70.000,00zł). Wydatki w I półroczu 2019 roku zamknęły się kwotą 105.973,00zł. Z otrzymanej dotacji w wysokości 100.000,00zł wykorzystano środki w wysokości 84.778,40. Wydatki w wysokości 21.194,60zł to 20% wkładu własnego Gminy. W okresie od stycznia do czerwca 2019 roku z pomocy skorzystało 183 uczniów, z tego ze szkół podstawowych 130 uczniów, z klas gimnazjalnych 21 i szkół ponadgimnazjalnych 32. Wyplacono także 5 zasiłków szkolnych.

W rozdziale 85446 w §4700 zaplanowana została kwota 2.526,00zł stanowiąca odpis na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli świetlic. Do 30 czerwca 2019 roku na kształcenie nauczycieli wydatkowano kwotę 2.519,37zł.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na wydatki w tym dziale zaplanowano kwotę 693.788,83 zł, a wydatkowano 679.529,80 zł.

W rozdziale 01030 zaplanowano wydatki w kwocie 20.000,00 zł, a wydatkowano 17.381,97 zł. Kwota ta stanowi przekazane składki na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01095 na zwrot podatku akcyzowego uzyskano dochody w formie dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 662.147,83 zł i wydatkowano w I półroczu 2019 roku w 100% z tego : na zwrot podatku akcyzowego 649.164,53 zł oraz 12.983,30 zł na pokrycie kosztów związanych ze zwrotem podatku.

W okresie sprawozdawczym wydano 257 decyzji w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

W rozdziale 02095 wydatkowano kwotę 2.733,60 zł na wykonanie trzebieży późnych w lesie gminnym w Gąskach.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne

Środki wykorzystane w ramach odpisu funduszu sołeckiego, na plan 83.180 zł został wydatkowany w kwocie 21.000,00 zł (sposób wydatkowania opisano w dalszej części opracowania).

W ramach wydatków bieżących środki wydatkowano na :

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - na plan 71.000,00 zł wykorzystano kwotę 36.604,40 zł na :

- zakup żużla, kruszywa wapiennego, gruzu do naprawy dróg gminnych 21.167,05 zł
- zakup znaków drogowych, urządzeń bezpieczeństwa drogowego, słupków do znaków, materiałów do mocowania znaków 11.739,75zł.

Pozostałe wydatki to : zakup materiałów do naprawy wiat zakup tablic, tabliczek z nazwami ulic, miejscowości i numerami posesji zakup włazów do studni ulicznych, farba do malowania pasów, sól drogowa, olej do piły, łańcuch do piły, klej

Na zakup usług remontowych § 4270 wydatkowano kwotę 97.472,04 zł.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na : remonty cząstkowe ulic i dróg gminnych, prace równiarką, na drogach gminnych, naprawę drogi Kawęczyn - Żyroslawice.

Na zakup usług pozostałych § 4300 zaplanowano kwotę 309.693,24 zł i wydatkowano 239.812,37 zł m. in. na : odśnieżanie i sypanie piaskiem dróg podczas „akcji zima”, koszenie poboczy dróg gminnych, wynajem oznakowania, transport kruszywa na drogi gminne, roboty dodatkowe ul. Piasta, dojazd do posesji ul. Parkowa, budowa chodnika ul. Kątna, zapłacono 6 rat z tyt. zawartej ugody z firmą IBF.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki w wysokości 1.034.000, zł, a wydatkowano 427.243,25 zł.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano :

- kwotę 14.632,04 zł na obsługę geodezyjną, wyceny rzeczoznawców, opłaty za przejazd przez działkę, wieczyste użytkowanie gruntów, inwentaryzację budynków mieszkalnych,
- Pozostałe wydatki dotyczą administrowania lokalami komunalnymi i zostały wydatkowane na :
- § 4260 zakup energii** w kwocie 193.287,26 zł na plan 420.000,00 zł,
 - § 4270 zakup usług remontowych** w kwocie 99.037,70 zł na plan 270.000,00 zł,
 - § 4300 zakup usług pozostałych** w kwocie 39.309,04 zł na plan 70.000,00 zł,
 - § 4400 opłaty za administrowanie** w kwocie 80.967,21 zł na plan 170.000,00 zł.

Gospodarką mieszkaniową zgodnie z aktem powierzenia zarządza Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z o.o. w Gniewkowie.

W ramach aktu powierzenia Gmina powierzyła, a Spółka zobowiązała się do:

- zarządzania nieruchomościami stanowiącymi własność gminy,
 - zarządzania lokalami gminnymi znajdującymi w budynkach wspólnot mieszkaniowych,
 - zarządzania nieruchomościami znajdującymi się w posiadaniu samoistnym,
- (lokale posiadające prywatnych właścicieli, których nie można ustalić miejsca pobytu).

W rozdziale 70095 zaplanowano wydatki w kwocie 30.000,00 zł, a wydatkowano 7.256,61zł. Kwota na odszkodowania za brak lokalu socjalnego dla osób posiadających

sądowe wyroki eksmisyjne z prawem do lokalu socjalnego. Odszkodowania otrzymali właściciele lokali, w których najemcy z prawem do lokalu socjalnego od gminy zalegali z opłatami za czynsz.

Z uwagi na brak lokali socjalnych gmina zobowiązana jest wypłacać odszkodowanie.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W rozdziale 71004 na prace związane z planowaniem przestrzennym zaplanowano 75.000,00 zł, a wykorzystano 5.873,25 zł.

Zapłacono za wykonanie 21 projektów decyzji o warunkach zabudowy sporządzonych za kwotę 5 460,00 zł brutto, zgodnie z umową nr RZp.271.4.21.2019 z dnia 28.01.2019 r. zawartą z Pracownią Projektową „Sieć I” Paweł Łukowicz z siedzibą w Bydgoszczy.

Zapłacono za wykonanie kserokopii wielkoformatowej map, stanowiących załączniki do decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz o ustalenie warunków zabudowy za kwotę 233,05 zł brutto. Zapłacono za mapy niezbędne do przeprowadzenia procedury planistycznej w obrębie geodezyjnym Wielowieś, Wierzchosławice oraz przy ul. Działkowców i Kwiatowej za kwotę 180,20 zł brutto.

W rozdziale 71035 na utrzymanie miejsc pamięci zaplanowano 15.500,00 zł i wydatkowano kwotę 2.305,54 zł na zakup wiązanek okolicznościowych, kwiatów rabatowych, które zostały posadzone na mogiłach wojennych.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

W rozdziale 72095 zaplanowano wydatki w kwocie 5.000,00 zł na koszty utrzymania projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”. W I półroczu 2019 r. wykorzystano kwotę 701,46 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym ujęte są wydatki:

Rozdział		plan	wykonanie	%
75011 Urzędy Wojewódzkie	prowadzenie zadań zleconych przy dofinansowaniu ze środków z budżetu państwa	357.103,00	211.441,85	59,21
75022 Rady gmin	na działalność Rady Miejskiej	130.900,00	64.368,17	49,17
75023 Urzędy gmin	na działalność Urzędu Miejskiego	3.656.321,84	2.103.534,09	57,53
75075 Promocja jst	na promocję gminy	118.077,00	53.558,45	45,36

	w tym fundusz sołecki	55.927,00	13.799,93	24,67
75095	Pozostała działalność	544.962,64	347.324,50	63,73
Pozostała działalność				

W rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie - na realizację zadań zleconych zaplanowano kwotę 357.103,00 zł i wydatkowano 211.441,85 zł. Na częściową realizację zadań zleconych otrzymano dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 66.066,00 zł, stanowiącą 31,25 % wydatków ogółem. Ze środków własnych wydatkowano natomiast kwotę 145.375,85 zł.

Na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne dla pracowników realizujących zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej (Urząd Stanu Cywilnego, ewidencja ludności) wydatkowano w I półroczu 2019 r. kwotę 16.500,84zł.

§ 3020 - na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano 800,00 zł i wydatkowano 611,94 zł.

§ 4210 - na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano 9.300,00 zł, a wydatkowano 6.858,81 zł. W ramach tego paragrafu zakupiono druki i dyplomu okolicznościowe, toner i papier ksero, materiały biurowe, środki czystości.

§ 4260 – Zakup energii na plan 25.000,00 zł wykorzystano 24.183,86 zł na zakup energii elektrycznej, wody i gazu (c.o.).

§ 4300 - na zakup usług pozostałych na plan 16.000,00 zł wydatkowano 11.798,16 zł. Poniesiono wydatki na przesyłki pocztowe, nadzór nad eksploatacją kotłowni, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, konserwację programów komputerowych.

§ 4360 – Zakup usług telekomunikacyjnych na plan 2.500,00 zł, wykonanie 1.213,99 zł.

§ 4410 Podróże służbowe – zaplanowane wydatki wysokości 200,00 zł wykorzystano w wysokości 48,00 zł..

Dokonano odpisu na ZFŚS w kwocie 4.802,25 zł.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego na plan 500,00 zł wydatkowano 120,00 zł na opłacenie zaliczki na kuratora.

§ 4700 Szkolenia pracowników planowana kwota 1.000,00 zł została wydatkowana w wysokości 304,00 zł na szkolenia pracowników.

Na wydatki związane z działalnością **Rady Miejskiej rozdział 75022** zaplanowano 130.900,00 zł, a wydatkowano 64.368,17 zł.

Na wypłatę diet dla radnych wydatkowano 53.305,81 zł na plan 115.000,00 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe dotyczą :

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 4.950,00 zł za wykonanie i

wdrożenie systemu nagłośnienia, nagrywania i transmisji internetowej obrad sesji.

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – na plan 2.000,00 zł wydatkowano kwotę 1.018,81 zł na zakup wody, materiałów biurowych, wiązanek okolicznościowych.

§ 4220 – Zakup środków żywności na plan 1.000,00 zł wydatkowana została kwota 17,85 zł na zakup artykułów spożywczych posiedzenie Rady Miejskiej.

§ 4300 zakup usług pozostałych – wydatkowano 5.075,70 zł na plan 7.950,00 zł m.in. na przedłużenie licencji za legislator, opłacenie abonamentu za system nagłośnienia i transmisji sesji.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem **Urzędu Miejskiego - rozdział 75023** zaplanowano 3.656.321,84 zł, a wydatkowano 2.103.534,09 zł z czego na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne 1.581.133,98 zł, odpis na ZFŚS – 38.252,25 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe poniesione zostały m.in. na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na plan 5.000,00 zł, wykorzystano 4.680,08 zł na wypłatę ekwiwalentu za pranie dla pracowników gospodarczych oraz częściowo pokryto koszty zakupu okularów korygujących wzrok podczas pracy przy obsłudze komputera dla pracowników, oraz zakupiono ręczniki dla pracowników zgodnie z Regulaminem BHP.

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych na plan 90.000,00 zł wydatkowano 46.300,16 zł na diety dla sołtysów za pełnienie funkcji i udział w sesjach.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe na plan 55.000,00 zł, wykonanie 22.592,59 zł - wypłata umów zleceń m.in. dla audytora wewnętrznego, a także za doręczanie nakazów i upomnień podatkowych.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia na plan 148.000,00zł wydatkowana została kwota 100.033,59zł. W ramach tej kwoty zakupiono druki, materiały biurowe i publikacje książkowe- 17.804,57zł, paliwo i części zamienne do samochodów służbowych- 6.536,98zł, toner- 12.919,94zł, papier ksero- 1.557,28zł, środki czystości- 2.573,83zł, materiały malarskie, metalowe, hydrauliczne i elektryczne- 1.366,40zł, programy komputerowe- 3.098,37 zł. Dokonano również zakupu mebli, 2 komputerów oraz części do ksera na łączną kwotę 24.278,59zł. Pozostałe wydatki rzeczowe to m.in. zakup prasy, publikacji fachowej i pieczętek, wiązanek okolicznościowych, wyposażenia do biur i akcesoriów.

§ 4220 Zakup środków żywności na plan 3.000,00zł wydatkowano 2.306,33zł na zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu.

§ 4260 Zakup energii na plan 70.000,00zł wydatkowana została kwota 45.278,01zł na opłaty: za gaz- 35.050,41zł, energię elektryczną- 9.078,87zł i za wodę- 1.148,73zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych na plan 15.000,00zł wykorzystano 9.288,01zł. W

ramach tej kwoty dokonano przeglądu i konserwacji klimatyzacji w pokojach UM oraz napraw samochodu Renault Trafic i Peugeot.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych na plan 2.000,00zł wydatkowano 691,00zł na opłacenie badań profilaktycznych pracowników.

§ 4300 Zakup usług pozostałych na plan 256.810,34zł a wykorzystano 163.648,20zł.

W ramach tych środków dokonano opłat za przesyłki pocztowe- 46.165,61zł, za bieżącą obsługę bankową- 2.680,50zł, za konserwacje programów komputerowych- 11.180,88zł, za obsługę prawną- 41.850,50zł, za eksploatację kotłowni- 1.426,80zł, za dzierżawę centrali telefonicznej- 1.845,00zł, za stronę internetową i utrzymanie BIP- 2.460,00zł, opłata aktywacyjna i abonamentowa za komunikator SISMS- 1.912,65zł, za usługę hostingu strony www.gniewkowo.com.pl- 2.848,75zł, za badania techniczne i regenerację części do samochodu służbowego- 638,00zł, za wykonanie mebli biurowych- 14.168,99zł. Pozostałe środki wydatkowano na roczne prenumeraty czasopism, wykonanie map w formacie wielkoformatowym, legalizację gaśnic i usługi kominiarskie, ogłoszenia w gazetach o opłaty za studia podyplomowe.

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych na plan 25.000,00zł wydatkowano 17.041,92zł na usługi telekomunikacyjne.

§ 4410 podróże służbowe krajowe na plan 20.000,00zł wykorzystano 18.123,85zł. Kwotę wykorzystano na delegacje służbowe pracowników oraz ryczałt za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych.

§ 4430 Różne opłaty i składki na plan 60.000,00zł wydatkowano 44.583,04zł na składkę członkowską na Związek Miast Polskich w wysokości 2.315,87zł, składkę członkowską za 2019r. do Stowarzyszenia Czarnoziem na Soli w wysokości 26.482,20zł, składkę członkowską na Związek Gmin Wiejskich w wysokości 1.286,28zł, na ubezpieczenia majątkowe w wysokości 14.458,04zł.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego na plan 25.000,00zł wydano 14.443,40zł na opłaty sądowe i rozliczenie opłat komorniczych podatków.

§ 4700 Szkolenia pracowników plan na 20.000,00zł wykorzystano 12.957,27zł na szkolenia pracowników i związane z nimi delegacje.

W rozdziale 75075 na promocję gminy zaplanowano łącznie wydatki w wysokości 118.077,00 zł, a wydatkowano kwotę 53.558,45 zł w tym na wydatki w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 55.927,00 zł, a wydatkowano 13.799,93 zł, szczegółowe wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w dalszej części opracowania.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia na plan 5.000 wydatkowano kwotę 4.436,62 zł.,

na którą składają się:

- zakupy okolicznościowych pucharów,
- zakup materiałów na jarmark wielkanocny,
- materiały do tablicy ogłoszeń,
- kartki świąteczne,
- książki, nagrody w konkursie plastycznym „Jak wyobrażasz sobie postać G. Pająkowskiego?”,
- woda mineralna dla uczestników imprez plenerowych;

§ 4220 Zakup żywności na plan 3.100 wydatkowano kwotę 977,81 zł. Za kwotę tą zakupiono:

- artykuły spożywcze na Rajd Pieszy „Tamtendyk”,
- tort 30 lat wolności,
- pierniki toruńskie dla uczestników projektu Erasmus;

§ 4300 Zakup usług pozostałych zaplanowano wydatki w kwocie 59.550 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 34.974,24 zł, na którą złożyły się wydatki związane z:

- wykonaniem projektów graficznych,
- wynajem kabin WC,
- opłata za udział w konkurencji biegowej mieszkańca Gniewkowa,
- wykonanie gadżetów promocyjnych,
- prenumerata czasopisma,
- przesyłki pocztowe
- druk Tygodnika Powiatu i Gmin,
- zakup koszulek i smyczy dla grupy pielgrzymkowej.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność zaplanowano kwotę 544.962,64 zł, a wydatkowano 347.324,50 zł, w tym na realizację projektu ERASMUS + zaplanowano kwotę 278.233,54 zł a wydatkowano 228.592,14 zł. W ramach projektu odbyło się wspólne spotkanie z partnerami z Grecji, Hiszpanii i Turcji w Gniewkowie. Pozostałe wydatki przeznaczono na :

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na plan 4.200,00 zł wykorzystano 1.225,00 zł- na wypłatę ekwiwalentu za pranie dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych.

§ 4010, 4040, 4110, 4120 na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych wydatkowano **172.094,15 zł.**

Na pokrycie części wypłaconych wynagrodzeń Gmina otrzymała środki Funduszu Pracy z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości **20.809,76 zł.**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia na plan 7.500,00 zł wydatkowano 5.987,07 zł na zakup nootebooka do Szkoły Podstawowej w Kijewie- 1.799,99zł, mebli ogrodowych dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej- 2.152,85zł, statuetki dla działacza Unii Gniewkowo- 180,00zł. Pozostałe środki wykorzystano na zakup kwiatów, pucharów i statuetek.

§ 4220 Zakup środków żywności na plan 500,00zł wydano 500,00zł na zakup ciasta dla Związku Emerytów i Rencistów z okazji Dnia Kobiet.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych na plan 1.500,00zł wykorzystano 1.342,00zł na przeprowadzenie badań dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych.

§ 4300 Zakup usług pozostałych na plan 8.100,00zł wydatkowano 6.892,33 zł na usługę hotelową dla koszykarzy z Zielonej Góry, którzy ulegli wypadkowi komunikacyjnemu na terenie Gminy Gniewkowo- 1.310,00zł, aktualizację kosztorysu na zad. Renowacja Obeliska w Dąblinie- 500,00zł, usługę gastronomiczną- bieg Tamtendyk- 560,00zł, usługa gastronomiczna spotkanie Gmin Stowarzyszonych- 483,00zł, wydatki związane z projektem Erasmus- 3.798,84zł. Pozostałe wydatki poniesione zostały na koszty transportu, dostawy i przewozu osób.

§ 4440 przekazano odpis na ZFŚS w kwocie 13.338,75 zł na plan 17.785,00 zł.

Dział 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

W rozdziale 75101 otrzymano dotację w wysokości 1.797,00 zł na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców z terenu Gminy Gniewkowo, z której wydatkowano 743,60 zł na plan 3.591,00 zł. Wydatki dotyczyły zakupu materiałów potrzebnych do realizacji zadania oraz wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracownika realizującego zadanie.

W rozdziale 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie zaplanowano kwotę 16.854,00 zł, a wydatkowano 16.163,28 zł na organizację i przeprowadzenie wyborów uzupełniających i wyborów ponownych do Rady Miejskiej w Gniewkowie.

W rozdziale 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego środki zostały wydatkowane z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne zaplanowano wydatki w kwocie 511.886,00 zł, a wydatkowano 343.856,05 zł w tym zaplanowano wydatki w ramach

funduszu sołeckiego w wysokości 17.624,00 zł a wydatkowano kwotę 11.120,00 zł. szczegółowe wykorzystanie tych środków wykazano w dalszej części opracowania.

Na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne na plan 97.006,00 zł, wykorzystano 95.238,16 zł oraz przekazano odpis na ZFŚS w kwocie 3.162,00 zł.

Pozostała kwota stanowi wydatki poniesione na :

- wydatki rzeczowe i tak:

§ 3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych na plan 37 500,00zł wykorzystano kwotę 13 650,27 zł.

W ramach tych środków wypłacono:

diety za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych oraz w szkoleniach pożarniczych (wypadki drogowe, pożary, zabezpieczenie imprez masowych, akcje usuwania plam oleju, usuwanie niebezpiecznie zwisających konarów drzewa, usuwanie gniazd szerszeni i os, szkolenia pożarnicze).

Diety strażaków: OSP Gniewkowo – 11 830,33 zł;

OSP Kijewo – 769,93 zł;

OSP Gąski – 703,37 zł;

OSP Murzynko – 346,64zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na plan 40 000,00 zł. wydatkowano 35 126,94zł

Paliwo:

OSP Gniewkowo-, 6 871,91zł;

OSP Kijewo – 1 624,50;

OSP Gąski- 1 111,38;

OSP Murzynko – 608,80.

Pozostałe wydatki:

dla OSP Gniewkowo za kwotę 15 716,70zł: zakup: łańcuchów, zaworu redukcji, środków czystości, środka pianotwórczego, olejów, nagród na konkurs wiedzy, środków owadobójczych, wentylatora, żarówek, rękawic, butów, ubrań koszarowych, sorbentu, doposażenie toreb medycznych, manometru kontrolnego, reduktora oraz zakup wody;

dla OSP Kijewo za kwotę 6 238,35zł zakup: rękawic, butów, ubrań koszarowych, umundurowania, manometru kontrolnego, wody;

OSP Gąski- za kwotę 2 745,30zł – zakup: pilarki, agregatu prądotwórczego, hełmów, motopompy szlamowej, kom.RTF cyfrowy;

OSP Murzynko- za kwotę 210,00zł – zakup: pompy, tlenu do butli, wody.

§ 4220 – Zakup środków żywności na plan 2 000,00zł wydatkowano 0,00zł.

§ 4260 - Zakup energii na plan 32.000,00zł wykorzystano 25 065,67zł: ogrzewanie, energia elektryczna, woda

§ 4270 - Zakup usług remontowych na plan 8 500,00zł wykorzystano 4 619,70zł.

W ramach tej kwoty wykonano :

OSP Gniewkowo za kwotę 2 184,30zł naprawa: maski, pilarki i ostrzenie, bojlera i gniazda, wymiana sprzęgła, naprawa narzędzi hydraulicznych weber, remont gaśnic;

OSP Gąski za kwotę 2 435,40 zł: naprawa: samochodu pożarniczego

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych na plan 9 000,00 zł wydatkowano 8 914,00zł

na badania okresowe, psychologiczne, szczepienia na kleszcze

OSP Gniewkowo - 2 711,00zł;

OSP Kijewo – 2 830,00zł;

OSP Gąski – 1 640,00zł;

OSP Murzynko – 1 538,00zł.

OSP Murzynno – 195,00 zł

§ 4300 - Zakup usług pozostałych na plan 36 000,00 zł wykorzystano 26 754,11 zł na:

OSP Gniewkowo wydatki na kwotę – 10 587,75zł: ostrzenie łańcuchów, wywóz odpadów komunalnych, usługa kominiarska, badanie techniczne pojazdu, wymiana zaworu grzejnikowego, wymiana filtrów i olejów, kalibracja – programowanie samochodu, serwis klimatyzacji, szkolenie okresowe, programowanie RTF, przegląd okresowy maski, przegląd narzędzi hydraulicznych, legalizacja gaśnic;

OSP Kijewo – 953,91zł: wykonanie badania technicznego pojazdu, wywóz odpadów, usługa kominiarska, legalizacja gaśnic, kurs na pilarki, przeglądy okresowe aparatów;

OSP Gąski- 728,85zł - wykonanie badań technicznych pojazdu, legalizacja gaśnic, kurs na pilarki, programowanie RTF, przegląd maski;

OSP Murzynno – 2 500,00zł - dokumentacja projektowa – rozbiórka budynku OSP

OSP Murzynno – 338,00zł - wykonanie badania technicznego pojazdu, legalizacja gaśnic, wykonanie kursu na pilarki, usł. serwisowa, kwota 345,60 zł wywóz odpadów, kwota 11 300,00 zł szkolenie druhów z terenu Gminy Gniewkowo zgodnie ze zleceniem.

§ 4360 – Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej na plan 3.000,00 zł wykonanie 1 822,09zł.

§ 4430 – Różne opłaty i składki na plan 22 000,00zł wydatkowano 10 317,54zł na ubezpieczenia pojazdów strażackich, członków OSP , zezwolenie na prowadzenie pojazdami, wymiana dowodu rejestracyjnego, ubezpieczenie majątku,

W rozdziale tym zostały zaplanowane wydatki pochodzące z funduszu sołeckiego, których wykorzystanie przedstawia się następująco :

W rozdziale 75495 zaplanowano wydatki w kwocie 10.000,00 zł i wykorzystano w wysokości 3.690,00 zł na konserwację systemu monitoringu miasta.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W rozdziale 75702- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji zaplanowano 648.000,00 zł a wydatkowano kwotę 280.037,34 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75818 – Rezerwy – pozostała kwota 200.000,00 zł z tego rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 138.961,00 zł i rezerwa ogólna w wysokości 61.039,00 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale 851 łącznie zaplanowana kwota wydatków w I półroczu 2019 roku wynosiła 253.000,00 zł, a wykonanie 106.944,02 zł.

W rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano ogółem na wydatki kwotę 235.000,00 zł, a wydatkowano 104.666,00 zł.

W rozdziale 85154 -przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano wydatki w kwocie :235.000,00 zł, z czego wydatkowano:104.666,00zł.

Wydatkowanie środków przedstawia się następująco:

§ 2820 – dotacja celowa z budżetu Gminy na plan **20.000,00zł** , wykorzystana w kwocie: 15.000,00zł.

W ramach ogłoszonego konkursu zaplanowaną kwotę otrzymały następujące stowarzyszenia: Stowarzyszeniem Trzeźwościowym „Twoja Szansa” z siedzibą w Inowrocławiu przy ul.Kasztelańskiej 14/4, 88-100 Inowrocław- „Wsparcie dla osób i ich rodzin narażonych na wykluczenie społeczne z powodu uzależnień”

oraz Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno-Oświatowe „Mała Ojczyzna” w Gąskach otrzymało dotację w wysokości: 5.000.00 zł na zadanie pod nazwą: „Wakacje-bezpiecznie, zdrowo oraz naukowo ”

§ 4110, 4120, 4170 –umowy-zlecenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób zatrudnionych na umowę –zlecenie wykonujących prace w świetlicach socjoterapeutycznych w czasie roku szkolnego, wakacji zimowych i letnich, wynagrodzenie z tyt. prowadzenia punktu konsultacyjnego oraz za udział w posiedzeniu członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowano kwotę:24.379,42zł na plan 72.300,00zł .

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 51.700,00 zł , a