

**ZARZĄDZENIE NR 94/2015**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWA POM.**  
**Z DNIA 27 SIERPNIĄ 2015 ROKU**

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za I półrocze 2015 roku, informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 j. t., poz. 938, poz. 1646, Dz. U. z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, Dz. U. z 2015 r., poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130) oraz § 2 i § 3 uchwały Nr XXVIII/307/10 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 16 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz określenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

**zarządzam co następuje:**

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej na najbliższym posiedzeniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za I półrocze 2015 r., stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) informację o przebiegu wykonywania planu finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

M. Ziółkowska

**Burmistrz**

/-/ Andrzej Grabowski

**INFORMACJA**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU**  
**ZA I PÓŁROCZE 2015 r.**

Roczny plan dochodów po zmianach budżetu dokonanych w okresie I półrocza wynosi 41.445.790 zł, natomiast wydatków 45.927.617 zł.

Zakładany deficyt wynosi 4.481.827 zł, którego źródłem pokrycia mają być przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 3.600.622 zł i zaciągniętych pożyczek w wysokości 48.000 zł. oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 833.205 zł.

Wykonanie dochodów za I półrocze 2015 r. wynosi 22.558.297,76 zł, co stanowi 54,43 % planu.

Wykonanie wydatków za okres I półrocza 2015 r. wynosi 17.778.164,92 zł, co stanowi 38,71 % planu.

Wynik finansowy, to nadwyżka w wysokości 4.780.132,84 zł.

Pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 1.775.799 zł planuje się zaciągnąć w II półroczu.

W II półroczu planuje się również zaciągnięcie pożyczki w wysokości 48.000 zł na wymianę instalacji technologicznej na ujęciu wody w Wielkiej Łące.

Splacono zaciągnięte wcześniej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej wysokości 79.548 zł, co stanowi 43,98 % planu, który wynosi 180.869 zł. Wyższe raty spłaty zgodnie z harmonogramem przypadają na okres II półrocza.

Dokonano również spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich jak i w roku bieżącym na pokrycie planowanego deficytu oraz na budowę dróg osiedlowych na Osiedlu Kochanowskiego i Osiedlu Brodnickim, budowę krytej pływalni w łącznej kwocie 2.316.821,50 zł; co stanowi 78,04 % planu, który opiewa na kwotę 2.968.815 zł. Wyższe raty spłaty kredytów zgodnie z harmonogramem wystąpiły w okresie I półrocza.

W II półroczu planuje się spłatę pożyczki w wysokości 1.775.799 zł, na wyprzedzające finansowanie, z dofinansowania ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Zadłużenie na dzień 30 czerwca br. wynosi 12.418.421,36 zł., co stanowi 29,96 % planowanych dochodów.

## **Wykonanie budżetu za I półrocze przedstawiają tabele 1 – 4**

### **PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW PRZEDSTAWIA TABELA 1.**

Poziom realizacji dochodów ogółem za I półrocze nie budzi zastrzeżeń.

Odchylenia w realizacji planu dochodów występują w następujących pozycjach:

#### **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – wykonanie 99,79 %**

Do wysokiego poziomu realizacji przyczyniła się dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego dla rolników - została przekazana w 100 %. Realizacja zadania nastąpiła w tym okresie. Wpłynęła kwota w wysokości 502.660,92 zł, z czego na zwrot podatku akcyzowego dla 423 producentów rolnych wydatkowano 492.804,83 zł oraz 9.856,09 zł na wydatki związane z postępowaniem, z czego na doręczenie decyzji 2.580,30 zł.

Osiągnięto także planowe dochody w wysokości 1.116,20 zł z tytułu najmu i dzierżawy urządzeń wodno-kanalizacyjnych przez Zakład Usług Wodnych w Ostrowitem co stanowi 50,74 % planu.

#### **Dział 020 „Leśnictwo” – wykonanie 101,89%**

W dziale tym wpłynęły dochody za dzierżawę obwodów łowieckich, które są przekazywane gminie przez ościenne Starostwa Powiatowe zgodnie z przepisami ustawy Prawo łowieckie. Na wysokość wpływów rzutuje cena żyta będąca składnikiem czynszu, oraz wielkość obwodów łowieckich.

#### **Dział 600 „Transport i łączność” – 5,53 %**

W dziale tym wykonany poziom dochodów w stosunku do planu jest zróżnicowany.

Dochody ponadplanowe w wysokości 1.999,80 zł uzyskano z tytułu darowizn na remonty dróg w sołectwach.

Z planowanych dotacji w łącznej wysokości 1.907.054 zł ze środków Unii Europejskiej wpłynęło 97.861 zł na remont chodnika w ul. Drzymały – zadanie było realizowane w roku 2014.

Na II półrocze przewidywane są wpływy z tytułu dotacji pochodzących ze środków pomocowych Unii Europejskiej na dofinansowanie budowy dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia w wysokości 1.809.193 zł z czego 33.394 zł dotyczy roku 2014, a kwota 1.775.799 zł dotyczy roku 2015.

W II półroczu budżet zasili również dotacja w wysokości 80.000 zł z samorządu województwa ze środków pochodzących z wyłączeń gruntów rolnych spod produkcji rolnej z przeznaczeniem na przebudowę drogi w miejscowości Mariany.

Osiągnięto również ponadplanowe dochody w wysokości 413,28 zł z tytułu sprzedaży usług geodezyjnych.

#### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – wykonanie 59,34 %**

Poziom wykonania dochodów w tym dziale jest zróżnicowany.

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości zostały zrealizowane w 106,16 %, co wynika z ustalonych terminów wpłat tych należności oraz większej liczby użytkowników.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zostały zrealizowane w 48,64 % w wysokości wynikającej z podpisanych umów.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zostały zrealizowane w 32,42 % adekwatnie do liczby złożonych wniosków. Zapłata nastąpiła na podstawie wydanych decyzji.

Wpływy ze sprzedaży nieruchomości osiągnięto na poziomie 94,47 %, stosownie do zainteresowania nabywców oraz terminów płatności rat z tytułu umów sprzedaży zawartych w latach poprzednich.

Wykonanie pozostałych dochodów to 160,06 % planu. Ich wykonanie wg określonych źródeł jest zróżnicowane. Ponadplanowe dochody osiągnięto z tytułu zwrotu należnego podatku VAT za I kwartał 2015 r. od ZGKiM w wysokości 1.732,36 zł, koszty upomnienia z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 777,20 zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat – 619,48 zł. Pozostałe dochody dotyczą: wpłaty za wyceny, podziały, koszty ogłoszeń, odsetek od sprzedaży nieruchomości rozłożonych na raty, pozostałych odsetek z tytułu wieczystego użytkowania.

#### **Dział 710 „Działalność usługowa” – wykonanie 100,00 %**

W I półroczu wpłynęły środki finansowe w kwocie 1.000 zł z przeznaczeniem na utrzymanie grobów wojennych.

Środki zostaną wykorzystane do końca 2015 roku na utwardzenie miejsc wokół grobów żołnierzy Wojska Polskiego, znajdujących się na cmentarzach parafialnych w miejscowościach Chełmonie i Pluskowęsy.

#### **Dział 750 „Administracja publiczna” – wykonanie 75,78 %**

Dochody wg poszczególnych źródeł są zróżnicowane.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych za sprzedaż monografii wykonane zostały w 7,38% adekwatnie do liczby nabywców.

Odchylenie od planu wystąpiło w zakresie wykonania pozostałych dochodów – 72,94 %. Wynika to przede wszystkim z uzyskania refundacji z PUP w Golubiu - Dobrzyniu stanowiącej dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych w roku ubiegłym pracowników. Osiągnięto również ponadplanowe dochody z tytułu odliczenia podatku VAT oraz zwroty nadpłaty za energię elektryczną.

W I półroczu wpłynęła dotacja w wysokości 1.280.296,90 zł w ramach programu finansowanego z udziałem środków pomocowych z Unii Europejskiej zaplanowana na realizację projektu p.n. "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze gminy Kowalewo Pomorskie".

W II półroczu przewiduje się wpływy na realizację w/w projektu w wysokości 369.301,10 zł.

#### **Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” - wykonanie 97,57 %**

Dotacja w wysokości 38.543 zł była przeznaczona na organizację Wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. I tura wyborów to kwota w wysokości 22.122 zł, II tura to kwota w wysokości 16.421 zł.

Pozostałe dochody w tym dziale w wysokości 985 zł dotyczą prowadzenia rejestru wyborców.

#### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – wykonanie 98,16 %**

Wykonanie dochodów wg źródeł jest zróżnicowane.

Ponadplanowe wpływy uzyskano z dzierżawy placu manewrowego w wysokości 653,38 zł oraz z tytułu darowizny w wysokości 500,00 zł.

W ramach pozostałych dochodów uzyskano wpływy z tytułu opłaty za utrzymanie porządku na podstawie wystawionych faktur.

**Dział 756 „Dochody od osób prawnych i osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” – 53,22 %**

Wykonanie dochodów w tym dziale wykazuje niewielkie odchylenia, jednak zróżnicowany jest poziom dochodów według ich pochodzenia.

Osiągnięto wyższy poziom dochodów – w 68,39 % z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej, stanowiącego udziały należne gminie.

Podatek od nieruchomości został zrealizowany na poziomie 55,38 %.

Podatek rolny wykonano na poziomie 45,36 %.

Podatek leśny zrealizowano na poziomie 58,64 % w związku z wpływem zaległych rat.

Podatek od środków transportowych wykonano w 52,32 %.

Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych osiągnięto w 231,45 %. Dochody z tego tytułu w poszczególnych latach kształtowały się na zróżnicowanym poziomie, w wyniku czego występują trudności w ich oszacowaniu.

Rekompensaty utraconych dochodów kształtują się na poziomie 50,03 % zgodnie z planem przypadającym w tym okresie.

Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn zostały osiągnięte na poziomie 152,54 % planu. Z uwagi na zróżnicowaną wysokość wpływów w poszczególnych latach, trudne jest oszacowanie planu, powodem czego są duże odstępstwa od niego.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat osiągnięto na poziomie 93,13 %.

Dochody z tytułu opłaty targowej zostały zrealizowane na poziomie 31,96 %. Niskie wykonanie wynika z braku handlu na targowisku w okresie zimowym.

Osiągnięto wpływy z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 56,09 % – stosownie do liczby i rodzaju czynności objętych opłatą.

W wyższym stopniu - 144,13 % w stosunku do planu osiągnięto dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej. Jest to wynikiem wpływu zaległości.

Realizacja wpływów z opłat za sprzedaż alkoholu stanowi 63,86 % planu. Wyższe wykonanie tych dochodów wynika z ustalonych terminów wpłat, przypadających w okresie I półrocza.

Dochody uzyskane z innych opłat zrealizowano na poziomie 102,42 % w stosunku do planu. Z tytułu opłaty adiacenckiej uzyskano dochody w wysokości 232.828,58 zł. W ramach opłaty za zajęcie pasa drogowego wpłynęło 30.289,36 zł. Z tytułu renty planistycznej wpłynęło 9.266,70 zł. W ramach różnych dochodów wpłynęła kwota 164 zł tytułem opłaty za użycie materiałów pirotechnicznych.

Rzeczywiste wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w 44,86%, tj. na poziomie niższym, niż zakładało Ministerstwo Finansów w informacji o wysokości środków wynikających z ustawy budżetowej.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych uzyskano dochody w 142,01 %. Wysokość jest uzależniona od wysokości dochodów od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy.

Wpływy z różnych opłat wykonano w 145,93 %. Są to wpływy z tytułu kosztów upomnienia opłaty za odpady oraz podatku od nieruchomości. Wynika to z wyższej liczby wysłanych upomnień oraz

wyższych wartości wpłat po terminie wynikających z decyzji podatkowych.

### **Dział 758 „Różne rozliczenia” – wykonanie 58,38 %**

Wyższe wykonanie dochodów w tym dziale występuje w związku z otrzymaniem w okresie I półrocza dodatkowej raty części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników oświaty.

### **Dział 801 „Oświata i wychowanie” – wykonanie 36,96%**

Poziom wykonania dochodów w tym dziale jest zróżnicowany.

Wyższy stopień realizacji dochodów – 66,14 % uzyskano z tytułu najmu pomieszczeń w placówkach oświatowych zgodnie z zawartymi umowami.

Z tytułu dotacji celowych z WFOŚiGW z zakresu ekologii realizowanych przez placówki oświatowe wpłynęła kwota w wysokości 789,84 zł, co stanowi 43,88 % planu, który wynosi 1.800 zł. Pozostała kwota do wysokości planowanej zasili budżet w II półroczu.

Na II półrocze przewidywane są wpływy z tytułu dotacji pochodzących ze środków pomocowych Unii Europejskiej na realizację projektu pn.: „Przedszkole przy szkole – gmina Kowalewo Pomorskie” w wysokości 419.867,80 zł, po realizacji projektu.

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie zlecone w kwocie 70.791,17 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne.

Dotacja celowa w wysokości 1.259,70 zł wpłynęła z Gminy Ciechocin z tytułu refundacji wydatków poniesionych na dowóz uczniów zamieszkałych na terenie tej gminy, a uczęszczających do Publicznego Gimnazjum w Kowalewie Pomorskim.

Realizacja pozostałych dochodów jest zróżnicowana. Ponadplanowe dochody w wysokości 11.224,86 zł uzyskano z tytułu zwrotu przez Niepubliczne Przedszkole „Entliczek-Pentliczek” dotacji podmiotowej wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, refundacji z PUP w Golubiu - Dobrzyniu stanowiącej dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych w roku ubiegłym pracowników oświaty, prowizje od podatku do US oraz od zasiłków ZUS.

### **Dział 851 „Ochrona zdrowia” – wykonanie 91,67 %**

Dotacja w wysokości 550 zł przeznaczona była na pokrycie poniesionych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

### **Dział 852 „Pomoc społeczna ” – wykonanie 59,27%**

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne zostały wykonane w 76,49%. Na wyższy poziom realizacji wpływ miała głównie dotacja otrzymana zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem wynikającym z wydanych decyzji.

Poziom realizacji pozostałych dochodów w tym dziale wynosi 60,75 % i jest zróżnicowany. Wyższy poziom realizacji wykazują dochody z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, co spowodowane jest wyższą ściągalnością przez komornika zadłużenia dłużników alimentacyjnych. Większy poziom osiągnęły wpłaty z tytułu usług opiekuńczych,

z uwagi na większą ilość godzin usług u podopiecznych. Wpływy z różnych dochodów są na niskim poziomie, przewidywano większe prowizje od terminowo pobranych i wypłaconych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz składek ZUS.

### **Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wykonanie 100,00 %**

W dziale tym wpłynęła dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin do wysokości wnioskowanej, stąd wysoki stopień realizacji dochodów. Przekazana dotacja służyć będzie pomocy materialnej dla uczniów.

### **Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – wykonanie 34,40 %**

Dochody w tym dziale są zróżnicowane.

Z tytułu dotacji z WFOŚiGW zgodnie z ustalonym harmonogramem w drugim półroczu wpłyną planowane środki finansowe:

- 80.896 zł, stanowiące dofinansowanie z WFOŚiGW demontażu, transportu i unieszkodliwienia wyrobów zawierających azbest,
- 10.000 zł stanowiących dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wydatków na zadrzewianie terenów miasta i gminy.

Wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich nastąpi po zakończeniu zadań oraz złożeniu wniosków o płatność. W/w działania planuje się na następujące przedsięwzięcia:

- opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej gminy Kowalewo Pomorskie - 33.456 zł,
- dostawa i montaż kolektorów słonecznych do ogrzania wody użytkowej w Gminie Kowalewo Pomorskie – 800.000 zł.

Po zakończeniu zadania pn.: „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest” i wystawieniu noty księgowej wpłyną planowane środki w wysokości 8.700 zł, w ramach porozumienia z tytułu dotacji, z Ministerstwa Gospodarki.

Dochody uzyskane z innych opłat zrealizowano na poziomie 48,69 % w stosunku do planu. W ramach tej pozycji z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi osiągnięto wpływy w wysokości 633.005,25 zł.

Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wynoszą 25.707,18 zł, co stanowi 85,69 % planu, który wynosi 30.000 zł. Dochody z tego tytułu w poprzednich latach były zróżnicowane, stąd trudno ustalić plan.

W ramach pozostałych dochodów planowano łącznie 177.341 zł z tytułu opłaty produktowej, sprzedaży odpadów komunalnych podlegających recyklingowi, odliczenia podatku VAT w związku z prowadzoną inwestycją w zakresie budowy kanalizacji sanitarnych.

Uzyskano dochody w wysokości 174.341 zł z tytułu zwrotu podatku VAT oraz w wysokości 6.455,00 zł z tytułu przekazania środków niewykorzystanych na inwestycję pn. „Budowa targowiska miejskiego w Kowalewie Pomorskim wraz z budową zjazdów”. Dochody z pozostałych źródeł zasilą budżet w II półroczu.

## **Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego” – wykonanie 15,05 %**

Dochody w tym dziale są zróżnicowane.

Niższe wykonanie – 46,80 % występuje w dochodach uzyskanych z wynajmu świetlic, co wiąże się z poziomem zapotrzebowania społeczeństwa.

Wpływ dotacji celowych z tytułu dotacji z budżetu Unii Europejskiej nastąpi po zakończeniu zadań oraz złożeniu wniosków o płatność. Dotacje planuje się na następujące zadania inwestycyjne:

- „Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej wraz z budową miejsc parkingowych w miejscowości Sierakowo” – 63.592 zł,
- „Odnowienie elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie wraz z utwardzeniem przyległego terenu kostką betonową i wykonaniem parkingu” - 50.915zł,

Z tytułu darowizn na rzecz świetlic uzyskano wpływy w wysokości 3.821,31 zł, co stanowi 212,3 % planu, który wynosił 1.800 zł.

## **Dział 926 „ Kultura fizyczna i sport”- wykonanie 77,51%**

Poziom dochodów w tym dziale jest zróżnicowany.

Planowana dotacja w wysokości 2.600 zł zgodnie z podpisaną umową z PFRON na dofinansowanie XXI Sportowego Spotkania Osób Niepełnosprawnych "Bądźmy razem" wpłynie w II półroczu.

Z planowanych dotacji w łącznej wysokości 1.162.525 zł ze środków Unii Europejskiej wpłynęło 822.325,45 zł na budowę krytej pływalni, która zakończona była w 2014 r.. W II półroczu wpłynie pozostała kwota dotacji w wysokości 340.199 zł.

Darowiznę w wysokości 3.750 zł otrzymano na organizację sportowego spotkania z udziałem osób niepełnosprawnych.

W ramach pozostałych dochodów planowano łącznie kwotę 225.991 zł między innymi z tytułu sprzedaży biletów na pływalnię, odliczenie podatku VAT. Uzyskano dochody w wysokości 252.842,61 zł, w tym 87.509,81 zł z tytułu sprzedaży biletów na pływalnię, 145.991 zł z tytułu zwrotu podatku VAT, 18.000 zł z tytułu sponsoringu, 10,68 zł zwrot niewykorzystanej dotacji przez UKS Sokół, 624,00 zł wpłata na „V Tour de Kowalewo” – rajd rowerowy, 34,20 zł tytułem odsetek od ściągniętych należności oraz 672,92 zł tytułem kary pieniężnej za postępowanie niezgodnie z przepisami prawa.

Osiągnięto ponadplanowe dochody z tytułu najmu pomieszczenia znajdującego się na terenie CRiS w wysokości 989,48 zł.

## **PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW W PODZIALE NA DZIAŁY I ROZDZIAŁY KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ PRZEDSTAWIA TABELA 2.**

Realizacja wydatków w I półroczu przebiega bez przeszkód.

Ogółem w I półroczu zrealizowano wydatki na poziomie 38,71 %, w tym:

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 35.669.825 złotych, a wykonano w I półroczu w wysokości 16.039.486,97 złotych, co stanowi 44,97% planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10.257.792 zł, a wykonano w wysokości 1.738.677,95 zł, co stanowi 16,95% planu.



## **Odchylenia w realizacji wydatków bieżących występują w następujących pozycjach:**

### **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

Planowane w rozdziale 01008 środki finansowe dla spółek wodnych w wysokości 23.000 zł będą przekazane w II półroczu, zgodnie z przyjętymi ustaleniami w zakresie dotowania tych podmiotów.

W rozdziale 01010 w ramach wydatków bieżących w kwocie 15.000 zł zaplanowano zakup materiałów w celu wykonania przewodu wodociągowego. Wydatek nastąpi w II półroczu. Poniesiono wydatki w wysokości 891,75 zł na inwentaryzację sieci wodociągowej Szewa Łęga. Pozostałe środki finansowe w wysokości 49.108,25 zł z przeznaczeniem na wykonanie przewodów wodociągowych i kanalizacyjnych zostaną uruchomione w II półroczu.

W rozdziale 01030 poniesiono wydatki w wysokości 15.091 zł na rzecz Izb Rolniczych, stanowiące 2 % wpływów z tytułu podatku rolnego.

W rozdziale 01095 wykonano wydatki w I półroczu na poziomie 99,94 %, co wynika z przekazania rolnikom I raty dopłat do paliwa rolniczego, zgodnie z ustawowymi terminami wraz z poniesionymi przez gminę kosztami postępowania.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

### **Dział 600 „Transport i łączność”**

Poziom wydatków w tym dziale jest zróżnicowany.

Niższe wykonanie planu wydatków bieżących można zauważyć w rozdziale 60016, w stosunku do planu głównie z uwagi na zaplanowane remonty dróg gminnych w II półroczu. Nie było również konieczności wydatkowania zaplanowanych środków w wysokości 150.000 zł na wypłatę kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych.

W rozdziale 60095 zaplanowano remonty wiat przystankowych w II półroczu. W tym okresie nastąpi również wydatkowanie środków finansowych na wynagrodzenia i pochodne w związku z remontami wiat przystankowych.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

### **Dział 700 „Gospodarka komunalna i mieszkaniowa”**

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 29,30 %. Niższe wykonanie planu wynika głównie z faktu, iż wydatki na remonty budynków komunalnych w znacznej części realizowane będą w II półroczu. Poza tym w I półroczu nie było konieczności wydatkowania środków finansowych na wypłatę odszkodowań na rzecz osób fizycznych.

### **Dział 710 „Działalność usługowa”**

W rozdziale 71004 wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 1.050 zł zostały poniesione w okresie I półrocza do wysokości potrzeb.

Pozostałe wydatki bieżące związane z planami zagospodarowania przestrzennego jak i z opracowaniem Studium Techniczno Ekonomiczno Środowiskowego dla obwodnicy miasta Kowalewo Pom. będą realizowane głównie w II półroczu, stąd wynika ich niska dotychczasowa realizacja.

Realizacja wydatków w rozdziale 71035 nastąpi do końca 2015 roku na utwardzenie miejsc wokół grobów żołnierzy Wojska Polskiego, znajdujących się na cmentarzach parafialnych w miejscowościach Chełmonie i Pluskowęsy .

W rozdziale 71095 poniesiono wydatki na wynagrodzenie i pochodne na aktualizację Strategii Rozwoju Gminy. Pozostałe środki na ten cel zostaną wydatkowane w II półroczu.

### **Dział 720 „Informatyka”**

Realizacja wydatków w rozdziale 72095 na utrzymanie systemów dot. Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej planowana jest głównie w II półroczu.

Planowane wydatki dotyczące zakupów inwestycyjnych zostały opisane w dalszej części sprawozdania.

### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

Wydatki w tym dziale kształtowały się na zróżnicowanym poziomie.

W rozdziale 75011 wydatki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych wykonano na nieco wyższym poziomie z uwagi na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Pozostałe wydatki bieżące wykonano na poziomie 61,98 %. W wyższym stopniu poniesiono wydatki związane z przekazaniem odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości ustawowej. Zgodnie z potrzebami wydatkowano środki finansowe w zakresie usług pocztowych, zakupu materiałów, wyposażenia oraz podróży służbowych.

Wydatki bieżące w rozdziale 75022 zaplanowane na obsługę Rady Miejskiej zostaną zrealizowane w większym stopniu w II półroczu.

W rozdziale 75023 wydatkowano nieco niższą kwotę na wynagrodzenia i pochodne z uwagi na zwroty poniesionych kosztów dotyczących zatrudnionych pracowników otrzymane z Powiatowego Urzędu Pracy. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 41,41 %, lecz poszczególne rodzaje wydatków kształtowały się na niejednolitym poziomie. Niższe wydatkowanie środków finansowych wystąpiło w zakresie zakupu materiałów, usług zdrowotnych, usług telekomunikacyjnych, usług pozostałych oraz w zakresie remontów zgodnie z potrzebami. Wyższa realizacja wydatków nastąpiła z tytułu zakupu energii elektrycznej w oparciu o faktyczne zużycie przy zastosowaniu obowiązujących cen oraz w zakresie wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – zgodnie z potrzebami i zasadami w tym zakresie.

Realizacja wydatków bieżących w zakresie promocji gminy w rozdziale 75075 została zaplanowana głównie w okresie II półrocza.

W rozdziale 75095 niższe wykonanie planu wystąpiło w zakresie pozostałych wydatków bieżących. Na stopień wykonania wpływ miały składki na rzecz związków, których gmina jest członkiem, które będą opłacone w okresie II półrocza. Zaplanowane wydatki na projekty z udziałem środków pomocowych UE zostaną poniesione w większym stopniu w II półroczu, w tym również w zakresie wynagrodzeń i pochodnych.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

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

Wydatki w rozdziale 75101 dotyczą zadań zleconych gminie w zakresie aktualizacji spisu wyborców i zostały poniesione na ten cel zgodnie z zapotrzebowaniem na I półrocze. Pozostała kwota zgodnie z planem będzie wydatkowana w II półroczu na potrzeby związane ze stanowiskiem ewidencji ludności.

Wydatki w dziale 75107 dotyczą wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i zostały poniesione na ten cel.

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

Niskie wykonanie planu wydatków bieżących tj. 7,76 % występuje w rozdziale 75405. Zaplanowane wydatki na poprawę bezpieczeństwa publicznego w większej części zostaną poniesione w II półroczu. Nie wpłynęły również wnioski na zadania realizowane w ramach funduszu wsparcia, w związku z czym nie było konieczności uruchomienia tych środków.

Poziom realizacji wydatków w rozdziale 75412 z tytułu wynagrodzeń i pochodnych za udział w pożarach członków ochotniczych straży pożarnych został osiągnięty w 51,08 %, stosownie do udziału w akcjach pożarowych. Na niższe wykonanie planu wydatków bieżących w tym rozdziale złożyło się w głównej mierze planowanie remontów sprzętu i obiektów Ochotniczych Straży Pożarnych w II półroczu. Na okres II półrocza zaplanowano także zakup wyposażenia, materiałów, środków ochrony przeciwpożarowej, umundurowania oraz sprzętu dla ochotniczych straży pożarnych. Planowana dotacja w wysokości 1.600 zł zostanie przekazana w II półroczu.

Wydatki zaplanowane w rozdziale 75414 z zakresu obrony cywilnej będą realizowane w II półroczu.

### **Dział 757 „Obsługa długu publicznego”**

W rozdziale 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego wydatki związane z zapłatą odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zrealizowano w 38,52 %. W I półroczu zapłata odsetek nastąpiła zgodnie z kartami planowanego rozliczenia, stanowiącymi załączniki do umów od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

### **Dział 758 „Różne rozliczenia”**

Z zaplanowanej w budżecie rezerwy w wysokości 510.000 złotych z części rezerwy celowej wydatkowano kwotę 210.000 złotych na zwiększenie planu wydatków w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Dla Ludowego Klubu Sportowego „Promień” przeznaczono kwotę w wysokości 170.000 złotych, dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Olimpijczyk” – 26.500 złotych oraz dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Sokół” w Wielkim Rychnowie – 13.500 złotych.

### **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

W rozdziałach: 80101, 80103, 80104, 80110 wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych wykonano w oparciu o etaty i przepracowane godziny pracowników szkół, przedszkola i oddziałów przedszkolnych.

W rozdziałach 80101, 80103, 80104 dotacje dla Szkoły Podstawowej w Mlewie i Niepublicznego Przedszkola „Entliczek-Pentliczek” zostały przekazane w oparciu o liczbę dzieci w poszczególnych miesiącach.

W rozdziałach 80101, 80103, 80104 pozostałe wydatki bieżące będą w większym stopniu ponoszone w II półroczu, a dotyczy to głównie zakupu materiałów i wyposażenia oraz remontów zaplanowanych w okresie wakacyjnym

Wyższa realizacja planu wydatków tj. w 56,80 % występuje w rozdziale 80113, a dotyczy dowozu uczniów do szkół. Poziom realizacji jest adekwatny do ilości miesięcy nauki szkolnej.

W rozdziale 80146 wydatki na doskonalenie zawodowe nauczycieli w większym stopniu zostaną poniesione w II półroczu.

Wydatki bieżące w rozdziale 80148 z tytułu wyżywienia uczniów wykonano na poziomie 37,69 %, głównie z powodu mniejszego zużycia energii elektrycznej. Usługi pozostałe zostaną wykonane w większym stopniu w II półroczu. W tym okresie planowany jest także zakup materiałów.

W rozdziałach 80149 i 80150 wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych poniesiono zgodnie z etatami i przepracowanymi godzinami pracowników w związku z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy, natomiast pozostałe wydatki bieżące w większym stopniu zostaną poniesione w II półroczu.

### **Dział 851 „Ochrona zdrowia”**

W rozdziale 85153 wydatki bieżące dotyczą zakupu materiałów związanych ze zwalczaniem narkomanii i zostaną poniesione w okresie II półroczu.

W rozdziale 85154 na poziomie – 46,68 % wykonano wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych. Wydatki bieżące poniesiono zgodnie z zapotrzebowaniem. W I półroczu przekazano dotację dla samorządu województwa na dofinansowanie Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy „Niebieska Linia”.

W rozdziale 85195 planowane wydatki zostały wykonane w 50,33 %, na podstawie wydanych decyzji. Wydano 4 decyzje, jednak do końca czerwca poniesiono koszty wydania 2 decyzji.

### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

W rozdziale 85202 planowane wydatki zostały wykonane w 39,47 % adekwatnie do liczby podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej.

W rozdziale 85204 planowane wydatki bieżące zrealizowano w 65,02 % z tytułu pieczy zastępczej adekwatnie do osób przebywających w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo wychowawczych.

W rozdziale 85206 planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały wykonane w 43,92 %, celem realizowania zobowiązań wobec asystenta rodziny.

W rozdziale 85212 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały wykonane w 50,87 %. Natomiast wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 54,93 % adekwatnie do osób kwalifikujących się do tej formy pomocy.

W rozdziale 85213 wydatki dotyczące składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia zrealizowano stosownie do liczby uprawnionych.

W rozdziale 85214 wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 75,10 % planu, w związku z przekazaniem zasiłków adekwatnie do liczby uprawnionych podopiecznych w oparciu o wydane decyzje.

W rozdziale 85215 wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 43,11 % stosownie do wydanych decyzji.

W rozdziale 85216 wypłacono świadczenia w formie zasiłków stałych stosownie do wydanych decyzji. Wydatki pokryto z otrzymanej dotacji.

W rozdziale 85219 wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych zrealizowano w 49,06 %.

Oszczędności w wydatkach poniesionych na wynagrodzenia i pochodne spowodowane są planowanymi odprawami emerytalnymi, które będą wypłacone w II półroczu. Niższe wykonanie wydatków bieżących – 44,22 % w tym rozdziale wiąże się głównie z planowanymi wydatkami w okresie II półroczu.

W rozdziale 85228 wydatki na wynagrodzenia i pochodne wykonano w 67,53 % na wynagrodzenie pracowników, stosownie do potrzeb. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 81,80 % zgodnie z zapotrzebowaniem na I półroczu.

W rozdziale 85295 wykonano wydatki w 60,23 %. Stopień wydatkowania środków finansowych na zaplanowane zadania w I półroczu kształtował się na zróżnicowanym poziomie. W wyższym stopniu poniesiono wydatki związane z dożywianiem podopiecznych. Wydatki na zakup materiałów i usług zostaną poniesione w II półroczu.

### **Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**

W rozdziale 85401 „światlice szkolne” wydatki na wynagrodzenia i pochodne zrealizowano na poziomie 42,96 %. Poniesiono niższe wydatki w związku z zatrudnieniem pracowników świetlic szkolnych na innych warunkach (umowy – zlecenie). Pozostałe wydatki bieżące poniesiono zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

W rozdziale 85415 planowane wydatki są przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów i pokryte są w 80 % z dotacji, natomiast pozostała część to środki własne. Wydatkowanie pozostałych planowanych środków nastąpi w II półroczu na podstawie wystawionych decyzji.

Wydatkowanie środków zaplanowanych w rozdziale 85446 na doksztalcanie nauczycieli planuje się w okresie II półroczu.

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

W rozdziale 90001 wydatki bieżące wydatkowano w 7,29 %, lecz wykonanie zadań wykazuje zróżnicowany poziom. W I półroczu nie stwierdzono awarii urządzeń kanalizacyjnych skutkujących koniecznością ich naprawy. Realizacja zadań remontowych przewidziana jest w II półroczu. Wydatki z tytułu opłat wniesionych do Starostwa Powiatowego za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym poniesiono zgodnie z terminem wynikającym z decyzji w wysokości 16.248,10 zł, plan wynosi 20.000 zł. Plan obejmuje również wydatki z tytułu dopłat do odprowadzanych ścieków, których realizacja nastąpi w II półroczu.

W rozdziale 90002 poniesiono opłaty za wywózkę odpadów stosownie do ilości zebranych. Ponadto wydatki na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy oraz aktualizację inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest planuje się na okres II półroczu.

W rozdziale 90003 wydatkowano środki finansowe w 29,09 %. Większość prac związanych z oczyszczaniem miasta i wsi zaplanowanych jest w II półroczu, w którym nastąpi wydatkowanie środków finansowych, w tym na wynagrodzenia i pochodne.

W rozdziale 90004 zaplanowane wydatki bieżące, jak również z tytułu wynagrodzeń i pochodnych na utrzymanie zieleni zostały zrealizowane na niskim poziomie z uwagi na ograniczone potrzeby w tym zakresie w okresie I półroczu. Wyższą realizację wydatków przewiduje się w II półroczu.

Wydatki w rozdziale 90005 dotyczą Planu Gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie oraz opracowania lokalnego programu rewitalizacji, realizację zadań przewiduje się w II półroczu.

W rozdziale 90015 zaplanowane wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 45,30 %

na zakup energii elektrycznej w celu oświetlenia ulic, konserwację punktów świetlnych, zgodnie z potrzebami.

W rozdziale 90019 wydatki sfinansowane wpływami z gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w większym stopniu poniesione będą w II półroczu.

W rozdziale 90020 nie uruchomiono zaplanowanych środków z uwagi na brak wpływów z opłaty produktowej.

Wydatki bieżące w I półroczu w rozdziale 90095, zostały wykonane na poziomie 26,88 %. W niższym stopniu poniesiono wydatki na utrzymanie schroniska dla zwierząt z powodu wyłapania mniejszej ilości bezpańskich psów. Wyższy stopień ich realizacji nastąpi w II półroczu, w którym to planowane jest dosprzętowanie placów zabaw na terenie gminy oraz wykorzystanie środków na zakup materiałów i wyposażenia w konkursach „Na najpiękniejszą iluminację”, „Piękna Gmina” i „Przywracamy urok naszej Gminie”. W II półroczu na Osiedlu Brodnickim planowany jest zakup ławeczek na plac zabaw jak i zakup płotka w celu ogrodzenia tegoż placu. W miesiącu grudniu zostaną poniesione wydatki, związane z wykonaniem dekoracji świątecznej na terenie miasta.

Wydatki majątkowe opisano w dalszej części sprawozdania.

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

W rozdziale 92105 wydatki zostały poniesione na organizację imprez kulturalnych. Pozostałe wydatki bieżące zostaną w większym stopniu zrealizowane w II półroczu na organizację dożynek wojewódzko – diecezjalnych. Wykorzystanie zaplanowanej kwoty na wynagrodzenia i pochodne nastąpi w II półroczu w związku z organizacją dożynek wojewódzko – diecezjalnych.

W rozdziale 92109 realizacja rodzajowa wydatków kształtowała się na zróżnicowanym poziomie. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwoty zgodnie z potrzebami związanymi z obsługą świetlic wiejskich tj. 25,17 % planu. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 32,45 %. Zakup materiałów i wyposażenia, usług remontowych jak i usług pozostałych w I półroczu kształtował się na niższym poziomie, zgodnie z potrzebami. Koszty zużytej energii poniesiono stosownie do liczby wynajmów. Ponadto dokonano zapłaty do Starostwa Powiatowego za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, zgodnie z terminem zapłaty.

W rozdziałach 92109 i 92116 dotacje dla instytucji kultury zostały przekazane zgodnie z harmonogramem.

Zaplanowane w rozdziale 92120 wydatki na ochronę zabytków planuje się zrealizować w okresie II półrocza.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

### **Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”**

W rozdziale 92601 wydatki bieżące wykonano w 60,65 % zgodnie z zapotrzebowaniem Centrum Rekreacji i Sportu. Wynagrodzenia i pochodne zrealizowano na poziomie 39,88 %, spowodowane jest to poniesieniem niższych wydatków w związku z zatrudnieniem pracowników pływalni na innych warunkach (umowy – zlecenie) oraz wolnymi wakacjami.

W rozdziale 92605 wydatki w wysokości 2.398,00 zł dotyczyły wynagrodzeń bezosobowych sędziów oraz obsługi turniejów sportowych. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 43,79 %. Stopień wydatkowania środków finansowych na zaplanowane zadania w I półroczu kształtował się na zróżnicowanym poziomie. W wyższym stopniu poniesiono nakłady finansowe na wypłatę nagród za szczególne osiągnięcia sportowe kwalifikujące się do wyróżnienia. W okresie I półrocza

poniesiono niższy poziom wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, z tytułu zakupu energii, jak również usług pozostałych zgodnie z zapotrzebowaniem. Wydatki na stypendia sportowe zostały rozdysponowane proporcjonalnie do wydanych decyzji. Na niższym poziomie wykonano wydatki z zakresu ubezpieczenia imprez sportowych – stosownie do potrzeb.

Dotacje dla klubów sportowych zostały przekazane w transzach, zgodnie z umowami.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

## WYDATKI INWESTYCYJNE

		Plan	Wykonanie	%
<b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo :</b>		<b>60 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:</i></b>			
	<b><u>Wymiana instalacji technologicznej na ujęciu wody w Wielkiej Łące</u></b>			
1.	Inwestycja w toku realizacji. W dniu 27.03.2015 r. podpisano umowę na wykonanie zadania. Termin wykonania – 30.10.2015 r.	60 000,00	0,00	0,00
<b>Dział 600 Transport i łączność:</b>		<b>6 586 588,00</b>	<b>318 208,93</b>	<b>4,83</b>
-	<b><i>Rozdział 60016 – drogi publiczne powiatowe:</i></b>			
	<b><u>Dotacja – Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie</u></b>			
1.	Inwestycja zakończona. Ostateczne wydatki zostaną poniesione w II półroczu.	247 391,00	246 193,96	99,52
-	<b><i>Rozdział 60016 – drogi publiczne gminne:</i></b>			
	<b><u>Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo</u></b>			
1.	Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartych umów wznowiono granice drogi gminnej oraz opracowano dokumentację techniczną. Na podstawie umowy zawartej w dniu 09.06.2015 r., wykonawca rozpoczął roboty budowlane związane z przebudową drogi. Pozostała część planowanych wydatków zostanie poniesiona w II półroczu.	270 000,00	9 789,75	3,63
2.	<b><u>Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim</u></b>	3 551 597,00	615,00	0,02

	Planowany termin ogłoszenia przetargu oraz wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2015 r.			
3.	<b><u>Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)</u></b> Inwestycja zakończona. Na podstawie umowy zawartej w dniu 04.06.2014 r. wykonawca wykonał roboty budowlane związane z przebudową drogi. Płatność za wykonane zadanie nastąpi w II półroczu	986 600,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	<b><u>Przebudowa drogi w m. Mariany</u></b> Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartych umów wznowiono granice drogi gminnej oraz opracowano dokumentację techniczną. Zgodnie z zawartą umową z wykonawcą, przebudowa drogi powinna być zrealizowana dwuetapowo w latach 2015/2016. Płatność za I etap nastąpi w II półroczu.	536 300,00	30 908,62	<b>5,76</b>
5.	<b><u>Przebudowa drogi w m. Szychowo</u></b> Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartych umów wznowiono granice drogi gminnej oraz opracowano dokumentację techniczną. Zgodnie z zawartą umową z wykonawcą, przebudowa drogi powinna być zrealizowana dwuetapowo w latach 2015/2016. Płatność za I etap nastąpi w II półroczu.	350 000,00	17 892,74	<b>5,11</b>
6.	<b><u>Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja</u></b> Realizacja zadania oraz wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2015 r.	120 000,00	0,00	<b>0,00</b>
7.	<b><u>Przebudowa drogi w m. Bielsk</u></b> Inwestycja w toku realizacji. Na podstawie zawartych umów wznowiono granice drogi gminnej oraz opracowano dokumentację techniczną. Zgodnie z zawartą umową z wykonawcą, przebudowa drogi powinna być zrealizowana dwuetapowo w latach 2015/2016. Płatność za I etap nastąpi w II półroczu.	183 700,00	12 808,86	<b>6,97</b>
8.	<b><u>Przebudowa drogi w m. Chelmoniec</u></b> Inwestycja wieloletnia, realizacja w latach 2015 – 2017. Zapłata za I etap nastąpi w II półroczu.	20 000,00	0,00	<b>0,00</b>



9.	<b><u>Budowa drogi w m. Pluskowęsy</u></b> Inwestycja wieloletnia, realizacja w latach 2015 – 2017. Zapłata za I etap nastąpi w II półroczu.	20 000,00	0,00	<b>0,00</b>
10.	<b><u>Przebudowa drogi w m. Pruska Łąka</u></b> Inwestycja wieloletnia, realizacja w latach 2015 – 2017. Zapłata za I etap nastąpi w II półroczu.	27 000,00	0,00	<b>0,00</b>
11.	<b><u>Przebudowa drogi gminnej poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej we Frydrychowie</u></b> Realizacja zadania oraz zapłata wykonawcy nastąpią w II półroczu br.	150 000,00	0,00	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 60095 - pozostała działalność</i></b>			
1.	<b><u>Budowa chodnika z Pluskowęs do Kielpin – dokumentacja projektowa</u></b> Inwestycja w toku realizacji. Prowadzone jest postępowanie w sprawie udzielenia zamówienia publicznego – wybór projektanta. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu.	50 000,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	<b><u>Budowa wiat przystankowych</u></b> Przeprowadzono rozeznanie cenowe na budowę nowej wiaty przystankowej w m. Zapluskowęsy. Realizacja zadania oraz wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu br.	14 000,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	<b><u>Budowa chodnika z Kowalewa Pom. do Zapluskowęs (dokumentacja projektowa)</u></b> Realizacja inwestycji uzależniona jest od pozyskania zgód wszystkich właścicieli gruntów na przekazanie ziemi pod projektowany chodnik, których na dzień dzisiejszy nie ma.	60 000,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Dział 720 Informatyka</b>		<b>80 484,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 72095 - pozostała działalność</i></b>			
1.	<b><u>Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych</u></b> W ramach realizacji zadania Lider (Urząd Mar-	64 590,00	0,00	<b>0,00</b>

	szalkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego) dokonał podpisania umów na „Doposażenie w tablice interaktywne publicznych i niepublicznych szkół podstawowych”. Realizacja inwestycji przebiega zgodnie z harmonogramem. Rozliczenie finansowe planowane jest w II półroczu.			
2.	<p><b><u>Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza” - usługi e-administracji i informacji przestrzennej</u></b></p> <p>W ramach realizacji zadania inwestycyjnego trwa realizacja zamówienia „Dostawa i wdrożenie elektronicznej administracji (e-Administracja) wraz z dostawą licencji na oprogramowanie, szkoleniem, dostawą urządzeń oraz usługą wsparcia technicznego w ramach projektu Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”. Zakończenie zadania planowane jest na dzień 31 października br. Rozliczenie finansowe projektu nastąpi po zakończeniu poszczególnych etapów prac inwestycyjnych.</p>	15 894,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>		<b>1 681 907,00</b>	<b>1 181 907,00</b>	<b>70,27</b>
-	<b><i>Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i></b>			
1.	<p><b><u>Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.</u></b></p> <p>Realizacja planowana jest w latach 2012-2016.</p> <p>Wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu.</p>	500 000,00	0,00	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 75095 – Pozostała działalność</i></b>			
1.	<p><b><u>Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie</u></b></p> <p>Zadanie zakończone. W ramach zadania zakupiono 295 komputerów (24 laptopy i 271 komputerów stacjonarnych). Celem tego projektu było przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu 150 gospodarstw domowych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji materialnej lub niepełnosprawności, poprzez udostępnienie szerokopasmowego Internetu, zapewnienie niezbędnego sprzętu i oprogramowania oraz odpowiednich warunków jego użytkowania i pomocy technicznej przy instalacji sprzętu w domu w okresie realizacji Projektu oraz zapewnienie trwałości Projektu przez 5 lat po jego zakończeniu. W ramach Pro-</p>	1 181 907,00	1 181 907,00	100,00

	jektu skorzystało również jedenaście instytucji użyteczności publicznej.			
<b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>		<b>361 664,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe</i></b>			
1.	<b><u>Zakup i montaż piłkochwyłów</u></b> Realizację zadania oraz płatność planuje się w II półroczu.	5 000,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	<b><u>Modernizacja obiektów oświatowych w zakresie przyszkolnej infrastruktury sportowej</u></b> Realizacja zaplanowana na lata 2015 - 2016. Planowane wydatki na rok bieżący zostaną poniesione w II półroczu.	87 500,00	0,00	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i></b>			
1.	<b><u>Przedszkole przy szkole – gmina Kowalewo Pomorskie</u></b> Na początku II półrocza br. zaplanowano przetarg na realizację w/w zadania. Zakończenie inwestycji planuje się do 30.09.2015 r.	217 164,00	0,00	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 80104 - Przedszkola</i></b>			
1.	<b><u>Modernizacja części dachu (od strony ogrodu) na budynku Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim oraz adaptacje pomieszczeń na strychu</u></b> Realizacja zaplanowana na lata 2015 - 2016. Planowane wydatki na rok bieżący zostaną poniesione w II półroczu.	52 000,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>1 168 530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i></b>			
1.	<b><u>Wykonanie przewodu kanalizacyjnego w ul. 1 Maja</u></b> Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br. Planowane wydatki zostaną poniesione w II półroczu.	40 000,00	0,00	<b>0,00</b>
-	<b><i>Rozdział 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg</i></b>			
1.	<b><u>Instalacja nowych punktów świetlnych</u></b> Do dnia 30.06.2015 r. nie wpłynęły wnioski w spra-	15 000,00	0,00	<b>0,00</b>

	wie budowy nowych punktów świetlnych na terenie gminy, co zgodnie z obowiązującymi zasadami jest podstawą realizacji inwestycji.			
-	<b><i>Rozdział 90095 – pozostała działalność</i></b>			
1.	<b><u>Dostawa i montaż kolektorów słonecznych do ogrzania wody użytkowej w Gminie Kowalewo Pomorskie</u></b> Realizacja inwestycji uzależniona jest od otrzymania dofinansowania z PROW. Na dzień dzisiejszy konkurs został rozstrzygnięty w województwie Kujawsko – Pomorskim. Wniosek Gminy Kowalewo Pomorskie plasuje się na 9 miejscu. Do czasu utworzenia listy krajowej żadne czynności w tym zakresie nie będą podejmowane.	1 113 530,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>318 619,00</b>	<b>238 562,02</b>	<b>74,87</b>
-	<b><i>92109 - domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i></b>			
1.	<b><u>Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej wraz z budową miejsc parkingowych w miejscowości Sierakowo</u></b> Inwestycję zakończono i rozliczono. Realizacja inwestycji przy współudziale środków PROW 2007-2013 „Odnowa i Rozwój Wsi”.	142 319,00	142 318,42	<b>100,00</b>
2.	<b><u>Rozbudowa budynku remizo-świetlicy w Marianach (dokumentacja projektowa)</u></b> Termin realizacji w II półroczu 2015 r. W I półroczu dokonano wyboru projektanta – prace projektowe trwają.	80 000,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	<b><u>Odnowienie elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Wielkim Rychnowie wraz z utwardzeniem przyległego terenu kostką betonową i wykonaniem parkingu</u></b> Inwestycja zakończona. Prace zostały wykonane w terminie i zgodnie z umową. Realizacja inwestycji przy udziale środków PROW na lata 2007-2013 „Odnowa i Rozwój Wsi”. Wniosek o płatność został złożony i czeka na pozytywne rozpatrzenie.	91 800,00	91 800,00	<b>100,00</b>
4.	<b><u>Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kielpinach</u></b>	4 500,00	4 443,60	<b>98,75</b>

	Dokonano zakupu urządzenia. Odbiór końcowy dokonano w dniu 25.03.2015 r. i oddano do użytkowania w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach.			
	<b>RAZEM:</b>	<b>10 257 792,00</b>	<b>1 738 677,95</b>	<b>16,95</b>

### **PLAN I WYKONANIE BUDŻETU PRZEDSTAWIA TABELA 3**

W budżecie na 2015 r. po zmianach zaplanowano deficyt w wysokości 4.481.827 złotych. W I półroczu osiągnięto nadwyżkę w wysokości 4.780.132,84 zł.

Korzystny wynik jest efektem niższego wykonania wydatków w okresie I półrocza. Dotyczy to głównie wydatków na zadania inwestycyjne, które będą realizowane w II półroczu.

### **PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ PRZEDSTAWIA TABELA 4**

#### **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

W rozdziale 01095 wpłynęła dotacja w kwocie 502.660,92 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa kujawsko-pomorskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Na zwrot części podatku akcyzowego wydatkowano 492.804,83 zł. Kwotę tą przekazano, na podstawie wydanych decyzji, 423 producentom rolnym. Koszty postępowania poniesione przez gminę wyniosły 9.856,09 zł z czego na doręczenie decyzji wydatkowano 2.580,30 zł. Należność wypłacono na podstawie złożonych przez producentów rolnych wniosków wraz z załączonymi fakturami VAT za zakupione paliwo.

#### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

W rozdziale 75011 otrzymaliśmy dotację w kwocie 57.929,00 zł. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 55.556,52 zł; oraz 1.508,84 zł na wydatki rzeczowe, usługi obce i delegacje, kwotę w wysokości 690 zł przeznaczono na ZFŚS. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 124.133,55 zł. Różnicę w kwocie 66.378,19 zł sfinansowano z budżetu gminy.

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

W rozdziale 75101 w I półroczu wpłynęła dotacja w wysokości 985,00 zł na aktualizację spisu wyborców. Wydatki zostały poniesione na ten cel zgodnie z zapotrzebowaniem na I półrocze. Pozostała kwota zgodnie z planem będzie wydatkowana w II półroczu na potrzeby związane ze stanowiskiem ewidencji ludności.

W rozdziale 75107 w I półroczu wpłynęła dotacja w wysokości 38.543,00 zł dotycząca zadań zleconych gminie związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Kwota w wysokości 22.122 zł przeznaczona była na pierwsze głosowanie w dniu 10 maja 2015 r., natomiast kwota 16.421 zł na drugie głosowanie w dniu 24 maja 2015 r. Dotację wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem.

## **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

W rozdziałach 80101, 80110, 80150 wpłynęła dotacja w kwocie 70.791,17 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne. Środki zostaną wykorzystane w II półroczu.

## **Dział 851 „Ochrona zdrowia”**

W rozdziale 85195 wpłynęła dotacja w kwocie 550,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Gmina w I półroczu wydała 4 decyzje, jednak do końca czerwca 2015 r. poniesiono koszty wydania 2 decyzji. Koszt przeprowadzenia wywiadów środowiskowych wyniósł 100,00 zł. Natomiast koszty pracy pracownika oraz koszty rzeczowe i usługi wyniosły 202,00 zł. Ogółem Gmina na ten cel poniosła wydatki w kwocie 302,00 zł. Pozostałe środki zostaną wykorzystane w II półroczu.

## **Dział 852 „Pomoc Społeczna”**

W rozdziale 85212 wpłynęła dotacja w kwocie 1.979.206,00 zł.  
Wydatkowano kwotę 1.949.996,96 zł.

Ze środków tych wypłacano dla 730 rodzin następujące świadczenia na sumę 1.891.536,92 zł:

1. Zasiłki rodzinne – 540.420,00 zł
2. Dodatki do zasiłków rodzinnych – 227.537,10 zł, w tym z tytułu:
  - urodzenia dziecka – 23.000,00 zł
  - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 15.587,10 zł
  - samotnego wychowywania dziecka – 41.250,00 zł
  - podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania – 43.400,00 zł
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 25.660,00 zł
  - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 78.640,00 zł.
3. Świadczenia opiekuńcze – 625.885,00 zł.
4. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 52.000,00 zł.
5. Zasiłek dla opiekuna – 93.461,40 zł.
6. Fundusz alimentacyjny – 259.956,01 zł
7. Odsetki od zasiłku dla opiekuna – 136,49 zł.
8. Składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 92.140,92 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne – (2 etaty) oraz wydatki rzeczowe poniesiono wydatki o łącznej wysokości 58.460,04 zł.

W rozdziale 85213 otrzymaliśmy dotację w wysokości 12.682,00 zł. Wydatkowano kwotę

10.670,40 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dotyczących 25 osób pobierających świadczenia opiekuńcze.

W rozdziale 85215 otrzymaliśmy dotację w wysokości 8.374,77 zł na finansowanie wypłat dodatków energetycznych. W I półroczu z tych środków skorzystały 4 gospodarstwa domowe (11 osób) na kwotę 461,94 zł. Ogółem gmina wydała na ten cel 471,18 zł.

W rozdziale 85228 wpłynęła dotacja w wysokości 35.209,00 zł na usługi specjalistyczne. Wydatkowano z dotacji kwotę 33.436,64 zł dla czwórki dzieci.

W rozdziale 85295 otrzymaliśmy dotację w wysokości 5.208,68 zł. Wydatkowano kwotę 4.509,15 zł, w tym 4.436,60 zł dla 2 rodzin kwalifikujących się do otrzymania świadczenia oraz 72,55 zł na koszty obsługi Kart Dużych Rodzin.

### **Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska:**

#### **Dochody :**

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90019 "Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska" uzyskano dochody w wysokości 25.707,18 zł

#### **Wydatki:**

W rozdziale 90019 wydatki w wysokości 6.420 zł zostały poniesione w ramach Programu Ochrony Środowiska na lata 2008-2015 pn.: "Edukacja ekologiczna społeczeństwa jakim jest Promocja i wspieranie przedsięwzięć proekologicznych" oraz na program funkcjonalno – użytkowy dla projektu pn.: „Dostawa i montaż kolektorów słonecznych do ogrzania wody użytkowej w Gminie Kowalewo Pomorskie”. Pozostałe środki zostaną wykorzystane w II półroczu.

### **Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi**

#### **Dochody :**

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90002 „Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j. s. t. na podstawie odrębnych ustaw” planowano dochody w wysokości 1.300.000 zł. Faktyczne wykonanie dochodów wyniosło 633.005,25 zł, co stanowi 48,69 % planu.

#### **Wydatki:**

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90002 plan wydatków określono na kwotę 1.334.816 zł. Poniesiono następujące wydatki z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi:

- Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wydatki w kwocie 160.416 zł, z czego wydatkowano 81.713,76 zł, co stanowi 50,94 % planu.

- Pozostałe wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 44,29 % (plan 1.174.400 zł - wykonanie 520.146,81 zł).

Wydatki zostały sfinansowane dochodami tj. wpływami z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości zlokalizowanych na terenie miasta i gminy.

**Wykonanie budżetu przebiega bez zakłóceń, zachowana została płynność finansowa.**

Wydatki są realizowane w sposób oszczędny, z zachowaniem przepisów ustawy „Prawo zamówień publicznych” oraz uregulowań wewnętrznych w przypadku zakupów, o których mowa w art. 4 pkt 8 wspomnianej ustawy.

Wydatki inwestycyjne będą realizowane głównie w II półroczu, zgodnie z harmonogramem. Kontrolowane są również dochody. Zaległości podatkowe oraz z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi są na bieżąco poddawane egzekucji. Sprawy zaległych należności wynikające z umów cywilnoprawnych kierowane są na drogę postępowania sądowego.

**Burmistrz**

/-/ Andrzej Grabowski



TABELA 1

## Plan i wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł i działów

Dział		Plan	Dochody wykonane	%
010	<b>Rolnictwo</b>	<b>504 861,00</b>	<b>503 777,12</b>	<b>99,79%</b>
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	502 661,00	502 660,92	100,00%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 200,00	1 116,20	50,74%
020	<b>Leśnictwo</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 037,83</b>	<b>101,89%</b>
	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 000,00	2 037,83	101,89%
600	<b>Transport i łączność</b>	<b>1 997 293,00</b>	<b>110 513,08</b>	<b>5,53%</b>
	Wpływy z darowizn	10 239,00	12 238,80	119,53%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 907 054,00	97 861,00	5,13%
	Dotacje celowe z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	80 000,00	0,00	0,00%
	Pozostałe dochody	0,00	413,28	0,00%
700	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 017 800,00</b>	<b>603 937,12</b>	<b>59,34%</b>
	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	80 000,00	84 924,05	106,16%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	777 300,00	378 048,63	48,64%
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	23 000,00	7 456,08	32,42%
	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	132 000,00	124 705,00	94,47%
	Pozostałe dochody	5 500,00	8 803,36	160,06%
710	<b>Działalność usługowa</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	Dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 000,00	1 000,00	100,00%
750	<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 821 498,00</b>	<b>1 380 312,22</b>	<b>75,78%</b>
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	112 400,00	57 929,00	51,54%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 649 598,00	1 280 296,90	77,61%
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	147,64	7,38%
	Pozostałe dochody	57 500,00	41 938,68	72,94%
751	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>40 512,00</b>	<b>39 528,00</b>	<b>97,57%</b>
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	40 512,00	39 528,00	97,57%
754	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>8 560,00</b>	<b>8 402,34</b>	<b>98,16%</b>
	Wpływy z darowizn	6 160,00	6 660,00	108,12%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	653,38	0,00%
	Pozostałe dochody	2 400,00	1 088,96	45,37%

<b>756</b>	<b><i>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</i></b>	<b>12 417 754,00</b>	<b>6 609 232,20</b>	<b>53,22%</b>
	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	6 838,75	68,39%
	Podatek od nieruchomości	4 911 735,00	2 720 057,03	55,38%
	Podatek rolny	1 709 640,00	775 460,31	45,36%
	Podatek leśny	18 514,00	10 856,56	58,64%
	Podatek od środków transportowych	221 029,00	115 636,63	52,32%
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	55 000,00	127 297,40	231,45%
	Rekompensaty utraconych dochodów	63 882,00	31 960,00	50,03%
	Podatek od spadków i darowizn	20 000,00	30 507,00	152,54%
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 000,00	15 832,25	93,13%
	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	3 196,00	31,96%
	Wpływy z opłaty skarbowej	36 000,00	20 191,00	56,09%
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	14 413,40	144,13%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	193 000,00	123 249,97	63,86%
	Wpływy z innych opłat	266 116,00	272 548,64	102,42%
	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	4 717 838,00	2 116 498,00	44,86%
	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	150 000,00	213 014,65	142,01%
	Wpływy z różnych opłat	8 000,00	11 674,61	145,93%
<b>758</b>	<b><i>Różne rozliczenia</i></b>	<b>13 894 488,00</b>	<b>8 112 086,00</b>	<b>58,38%</b>
	Subwencja oświatowa	10 095 281,00	6 212 480,00	61,54%
	Subwencja wyrównawcza	3 492 175,00	1 746 090,00	50,00%
	Subwencja równoważąca	307 032,00	153 516,00	50,00%
<b>801</b>	<b><i>Oświata i wychowanie</i></b>	<b>1 083 180,00</b>	<b>400 362,73</b>	<b>36,96%</b>
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	50 146,00	33 164,96	66,14%
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 800,00	789,84	43,88%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	419 868,00	0,00	0,00%
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	70 791,00	70 791,17	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	358 986,00	179 496,00	50,00%
	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	0,00	1 259,70	0,00%
	Pozostałe dochody	181 589,00	114 861,06	63,25%
<b>851</b>	<b><i>Ochrona zdrowia</i></b>	<b>600,00</b>	<b>550,00</b>	<b>91,67%</b>
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	600,00	550,00	91,67%
<b>852</b>	<b><i>Pomoc społeczna</i></b>	<b>4 454 516,00</b>	<b>2 640 299,27</b>	<b>59,27%</b>

	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	3 655 859,00	2 040 680,45	55,82%
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	727 007,00	556 089,00	76,49%
	Pozostałe dochody	71 650,00	43 529,82	60,75%
<b>854</b>	<b><i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i></b>	<b>198 962,00</b>	<b>198 962,00</b>	<b>100,00%</b>
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	198 962,00	198 962,00	100,00%
<b>900</b>	<b><i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i></b>	<b>2 440 393,00</b>	<b>839 508,43</b>	<b>34,40%</b>
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	90 896,00	0,00	0,00%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	833 456,00	0,00	0,00%
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	8 700,00	0,00	0,00%
	Wpływy z innych opłat	1 300 000,00	633 005,25	48,69%
	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	25 707,18	85,69%
	Pozostałe dochody	177 341,00	180 796,00	101,95%
<b>921</b>	<b><i>Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego</i></b>	<b>165 307,00</b>	<b>24 881,88</b>	<b>15,05%</b>
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 000,00	21 060,57	46,80%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	114 507,00	0,00	0,00%
	Wpływy z darowizn	1 800,00	3 821,31	212,30%
	Pozostałe dochody	4 000,00	0,00	0,00%
<b>926</b>	<b><i>Kultura fizyczna</i></b>	<b>1 397 066,00</b>	<b>1 082 907,54</b>	<b>77,51%</b>
	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 600,00	0,00	0,00%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 162 525,00	822 325,45	70,74%
	Wpływy z darowizn	2 950,00	3 750,00	127,12%
	Pozostałe dochody	225 991,00	252 842,61	0,00%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	3 000,00	3 989,48	0,00%
	<b><i>Razem</i></b>	<b>41 445 790,00</b>	<b>22 558 297,76</b>	<b>54,43%</b>

Burmistrz

/-/ Andrzej Grabowski

TABELA 2

## Plan i wykonanie wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji

	Plan	Wydatki wykonane	%
<b>DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>685 154,00</b>	<b>518 643,67</b>	<b>75,70</b>
<i>Rozdział 01008 Melioracje wodne</i>	<i>23 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Dotacje	23 000,00	0,00	0,00
<i>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	<i>125 000,00</i>	<i>891,75</i>	<i>0,71</i>
Wydatki bieżące	65 000,00	891,75	1,37
Wydatki inwestycyjne	60 000,00	0,00	0,00
<i>Rozdział 01030 Izby rolnicze</i>	<i>34 193,00</i>	<i>15 091,00</i>	<i>44,13</i>
Wydatki bieżące	34 193,00	15 091,00	44,13
<i>Rozdział 01095 Pozostała działalność</i>	<i>502 961,00</i>	<i>502 660,92</i>	<i>99,94</i>
Wydatki bieżące	502 961,00	502 660,92	99,94
<b>DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>7 537 219,00</b>	<b>507 655,26</b>	<b>6,74</b>
<i>Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>247 391,00</i>	<i>246 193,96</i>	<i>99,52</i>
Wydatki inwestycyjne	247 391,00	246 193,96	99,52
<i>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</i>	<i>7 158 560,00</i>	<i>261 461,30</i>	<i>3,65</i>
Wynagrodzenia i pochodne	5 080,00	1 120,00	22,05
Wydatki bieżące	938 283,00	188 326,33	20,07
Wydatki inwestycyjne	6 215 197,00	72 014,97	1,16
<i>Rozdział 60095 Pozostała działalność</i>	<i>131 268,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wynagrodzenia i pochodne	300,00	0,00	0,00
Pozostałe wydatki bieżące	6 968,00	0,00	0,00
Wydatki inwestycyjne	124 000,00	0,00	0,00
<b>DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>751 300,00</b>	<b>220 136,34</b>	<b>29,30</b>
<i>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>751 300,00</i>	<i>220 136,34</i>	<i>29,30</i>
Wydatki bieżące	751 300,00	220 136,34	29,30
<b>DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>262 200,00</b>	<b>23 173,60</b>	<b>8,84</b>
<i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>200 700,00</i>	<i>20 173,60</i>	<i>10,05</i>
Wynagrodzenia i pochodne	8 000,00	1 050,00	13,13
Pozostałe wydatki bieżące	192 700,00	19 123,60	9,92
<i>Rozdział 71035 Cmentarze</i>	<i>1 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Wydatki bieżące	1 500,00	0,00	0,00
<i>Rozdział 71095 Pozostała działalność</i>	<i>60 000,00</i>	<i>3 000,00</i>	<i>5,00</i>
Wynagrodzenia i pochodne	3 000,00	3 000,00	100,00
Wydatki bieżące	57 000,00	0,00	0,00
<b>DZIAŁ 720 INFORMATYKA</b>	<b>86 101,00</b>	<b>172,19</b>	<b>0,20</b>

<b>Rozdział 72095 Pozostała działalność</b>	<b>86 101,00</b>	<b>172,19</b>	<b>0,20</b>
Wydatki bieżące	5 617,00	172,19	3,07
Wydatki inwestycyjne	80 484,00	0,00	0,00
<b>DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>6 032 481,00</b>	<b>3 055 871,44</b>	<b>50,66</b>
<b>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</b>	<b>232 084,00</b>	<b>124 133,55</b>	<b>53,49</b>
Wynagrodzenia i pochodne	218 582,00	115 764,92	52,96
Pozostałe wydatki bieżące	13 502,00	8 368,63	61,98
<b>Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>127 713,00</b>	<b>52 627,45</b>	<b>41,21</b>
Wydatki bieżące	127 713,00	52 627,45	41,21
<b>Rozdział 75023 Administracja publiczna</b>	<b>3 884 709,00</b>	<b>1 584 066,77</b>	<b>40,78</b>
Wynagrodzenia i pochodne	2 411 439,00	1 181 040,47	48,98
Pozostałe wydatki bieżące	973 270,00	403 026,30	41,41
Wydatki inwestycyjne	500 000,00	0,00	0,00
<b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>45 300,00</b>	<b>10 310,15</b>	<b>22,76</b>
Wynagrodzenia i pochodne	2 045,00	1 750,00	
Wydatki bieżące	43 255,00	8 560,15	19,79
<b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b>	<b>1 742 675,00</b>	<b>1 284 733,52</b>	<b>73,72</b>
Wynagrodzenia i pochodne	215 000,00	72 463,15	33,70
Pozostałe wydatki bieżące	345 768,00	30 363,37	8,78
Wydatki inwestycyjne	1 181 907,00	1 181 907,00	100,00
<b>DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>40 512,00</b>	<b>39 071,30</b>	<b>96,44</b>
<b>Rozdział 75101 Urzędy naczelnich organów władz państwowej i ochrony prawa</b>	<b>1 969,00</b>	<b>1 180,80</b>	<b>59,97</b>
Wydatki bieżące	1 969,00	1 180,80	59,97
<b>Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>38 543,00</b>	<b>37 890,50</b>	<b>98,31</b>
Wynagrodzenia i pochodne	7 756,00	7 106,66	91,63
Pozostałe wydatki bieżące	30 787,00	30 783,84	99,99
<b>DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA</b>	<b>267 162,00</b>	<b>101 947,34</b>	<b>38,16</b>
<b>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</b>	<b>15 200,00</b>	<b>1 179,11</b>	<b>7,76</b>
Wydatki bieżące	15 200,00	1 179,11	7,76
<b>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>248 462,00</b>	<b>100 699,79</b>	<b>40,53</b>
Wynagrodzenia i pochodne	59 750,00	30 520,00	51,08
Pozostałe wydatki bieżące	187 112,00	70 179,79	37,51

Dotacje	1 600,00	0,00	0,00
<b>Rozdział 75414 Obrona cywilna</b>	<b>3 500,00</b>	<b>68,44</b>	<b>1,96</b>
Wynagrodzenia i pochodne	1 000,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	2 500,00	68,44	2,74
<b>DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>402 938,00</b>	<b>155 227,52</b>	<b>38,52</b>
<i>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>402 938,00</i>	<i>155 227,52</i>	<i>38,52</i>
Wydatki na obsługę długu	402 938,00	155 227,52	38,52
<b>DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>300 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Rezerwy	300 000,00	0,00	0,00
<b>DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>15 102 126,00</b>	<b>6 643 188,80</b>	<b>43,99</b>
<i>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</i>	<i>7 160 586,00</i>	<i>3 247 993,83</i>	<i>45,36</i>
Wynagrodzenia i pochodne	4 997 612,00	2 459 725,55	49,22
Pozostałe wydatki bieżące	1 952 715,00	718 853,28	36,81
Wydatki inwestycyjne	92 500,00	0,00	0,00
Dotacje	117 759,00	69 415,00	58,95
<i>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w</i>	<i>889 011,00</i>	<i>176 940,73</i>	<i>19,90</i>
Wynagrodzenia i pochodne	339 709,00	136 486,63	40,18
Pozostałe wydatki bieżące	277 643,00	28 724,57	10,35
Wydatki inwestycyjne	217 164,00	0,00	0,00
Dotacje	54 495,00	11 729,53	21,52
<i>Rozdział 80104 Przedszkola</i>	<i>1 084 735,00</i>	<i>545 502,17</i>	<i>50,29</i>
Wynagrodzenia i pochodne	537 330,00	311 035,07	57,89
Pozostałe wydatki bieżące	276 814,00	131 373,10	47,46
Wydatki inwestycyjne	52 000,00	0,00	0,00
Dotacje	218 591,00	103 094,00	47,16
<i>Rozdział 80110 Gimnazja</i>	<i>3 904 530,00</i>	<i>1 922 472,31</i>	<i>49,24</i>
Wynagrodzenia i pochodne	3 080 060,00	1 510 034,34	49,03
Pozostałe wydatki bieżące	824 470,00	412 437,97	50,02
<i>Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół</i>	<i>359 000,00</i>	<i>203 899,51</i>	<i>56,80</i>
Wydatki bieżące	359 000,00	203 899,51	56,80
<i>Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	<i>79 057,00</i>	<i>28 830,21</i>	<i>36,47</i>
Wydatki bieżące	79 057,00	28 830,21	36,47
<i>Rozdział 80148 Stołówki szkolne</i>	<i>7 431,00</i>	<i>2 800,98</i>	<i>37,69</i>
Wydatki bieżące	7 431,00	2 800,98	37,69

<b>Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>51 187,00</b>	<b>4 755,03</b>	<b>9,29</b>
Wynagrodzenia i pochodne	33 476,00	4 420,96	13,21
Pozostałe wydatki bieżące	17 711,00	334,07	1,89
<b>Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</b>	<b>1 566 589,00</b>	<b>509 994,03</b>	<b>32,55</b>
Wynagrodzenia i pochodne	1 412 644,00	442 829,14	31,35
Pozostałe wydatki bieżące	104 872,00	40 416,42	38,54
Dotacje	49 073,00	26 748,47	54,51
<b>DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>201 000,00</b>	<b>99 453,95</b>	<b>49,48</b>
<b>Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wydatki bieżące	400,00	0,00	0,00
<b>Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>200 000,00</b>	<b>99 151,95</b>	<b>49,58</b>
Wynagrodzenia i pochodne	125 181,00	58 436,60	46,68
Pozostałe wydatki bieżące	74 219,00	40 138,70	54,08
Dotacje	600,00	576,65	96,11
<b>Rozdział 85195 Pozostała działalność</b>	<b>600,00</b>	<b>302,00</b>	<b>50,33</b>
Wynagrodzenia i pochodne	466,00	249,44	53,53
Pozostałe wydatki bieżące	134,00	52,56	39,22
<b>DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>6 390 854,00</b>	<b>3 502 744,90</b>	<b>54,81</b>
<b>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</b>	<b>182 469,00</b>	<b>72 022,08</b>	<b>39,47</b>
Wydatki bieżące	182 469,00	72 022,08	39,47
<b>Rozdział 85204 Rodziny zastępcze</b>	<b>22 327,00</b>	<b>14 516,80</b>	<b>65,02</b>
Wydatki bieżące	22 327,00	14 516,80	65,02
<b>Rozdział 85206 Wspieranie rodziny</b>	<b>29 356,00</b>	<b>12 891,71</b>	<b>43,92</b>
Wynagrodzenia i pochodne	29 356,00	12 891,71	43,92
<b>Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 597 900,00</b>	<b>1 964 286,03</b>	<b>54,60</b>
Wynagrodzenia i pochodne	296 023,00	150 600,96	50,87
Pozostałe wydatki bieżące	3 301 877,00	1 813 685,07	54,93

<b>Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>31 500,00</b>	<b>18 681,59</b>	<b>59,31</b>
Wynagrodzenia i pochodne	31 500,00	18 681,59	59,31
<b>Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>450 311,00</b>	<b>338 181,99</b>	<b>75,10</b>
Wydatki bieżące	450 311,00	338 181,99	75,10
<b>Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>496 774,00</b>	<b>214 180,07</b>	<b>43,11</b>
Wydatki bieżące	496 774,00	214 180,07	43,11
<b>Rozdział 85216 Zasiłki stałe</b>	<b>108 119,00</b>	<b>101 493,93</b>	<b>93,87</b>
Wydatki bieżące	108 119,00	101 493,93	93,87
<b>Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>1 085 369,00</b>	<b>525 984,76</b>	<b>48,46</b>
Wynagrodzenia i pochodne	951 752,00	466 902,43	49,06
Pozostałe wydatki bieżące	133 617,00	59 082,33	44,22
<b>Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>72 426,00</b>	<b>51 195,97</b>	<b>70,69</b>
Wynagrodzenia i pochodne	56 386,00	38 075,97	67,53
Pozostałe wydatki bieżące	16 040,00	13 120,00	81,80
<b>Rozdział 85295 Pozostała działalność</b>	<b>314 303,00</b>	<b>189 309,97</b>	<b>60,23</b>
Wydatki bieżące	314 303,00	189 309,97	60,23
<b>DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>419 317,00</b>	<b>87 189,98</b>	<b>20,79</b>
<b>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</b>	<b>135 566,00</b>	<b>60 383,64</b>	<b>44,54</b>
Wynagrodzenia i pochodne	123 080,00	52 876,37	42,96
Pozostałe wydatki bieżące	12 486,00	7 507,27	60,13
<b>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>282 803,00</b>	<b>26 806,34</b>	<b>9,48</b>
Wydatki bieżące	282 803,00	26 806,34	9,48
<b>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>948,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wydatki bieżące	948,00	0,00	0,00
<b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>4 309 523,00</b>	<b>1 124 166,65</b>	<b>26,09</b>
<b>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>223 000,00</b>	<b>16 248,10</b>	<b>7,29</b>
Wydatki bieżące	183 000,00	16 248,10	8,88
Wydatki inwestycyjne	40 000,00	0,00	0,00
<b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</b>	<b>1 428 602,00</b>	<b>601 860,57</b>	<b>42,13</b>
Wynagrodzenia i pochodne	160 416,00	81 713,76	50,94



Wydatki bieżące	1 268 186,00	520 146,81	41,02
<b>Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>315 294,00</b>	<b>91 556,64</b>	<b>29,04</b>
Wynagrodzenia i pochodne	570,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące	314 724,00	91 556,64	29,09
<b>Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>390 640,00</b>	<b>117 491,75</b>	<b>30,08</b>
Wynagrodzenia i pochodne	5 670,00	183,10	3,23
Pozostałe wydatki bieżące	384 970,00	117 308,65	30,47
<b>Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>79 360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wydatki bieżące	79 360,00	0,00	0,00
<b>Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>552 000,00</b>	<b>243 248,64</b>	<b>44,07</b>
Wydatki bieżące	537 000,00	243 248,64	45,30
Wydatki inwestycyjne	15 000,00	0,00	0,00
<b>Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>30 000,00</b>	<b>6 420,00</b>	<b>21,40</b>
Wydatki bieżące	30 000,00	6 420,00	21,40
<b>Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wydatki bieżące	1 000,00	0,00	0,00
<b>Rozdział 90095 Pozostała działalność</b>	<b>1 289 627,00</b>	<b>47 340,95</b>	<b>3,67</b>
Wydatki bieżące	176 097,00	47 340,95	26,88
Wydatki inwestycyjne	1 113 530,00	0,00	0,00
<b>DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>1 428 905,00</b>	<b>754 493,90</b>	<b>52,80</b>
<b>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>65 081,00</b>	<b>18 010,09</b>	<b>27,67</b>
Wynagrodzenia i pochodne	2 940,00	700,00	23,81
Pozostałe wydatki bieżące	62 141,00	17 310,09	27,86
<b>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>1 203 836,00</b>	<b>663 495,81</b>	<b>55,12</b>
Wynagrodzenia i pochodne	8 380,00	2 109,04	25,17
Pozostałe wydatki bieżące	91 205,00	29 592,75	32,45
Wydatki inwestycyjne	318 619,00	238 562,02	74,87
Dotacje	785 632,00	393 232,00	50,05
<b>Rozdział 92116 Biblioteki</b>	<b>144 988,00</b>	<b>72 988,00</b>	<b>50,34</b>
Dotacje	144 988,00	72 988,00	50,34
<b>Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dotacje	15 000,00	0,00	0,00
<b>DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>1 710 825,00</b>	<b>945 028,08</b>	<b>55,24</b>

<b>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</b>	<b>1 387 689,00</b>	<b>737 417,03</b>	<b>53,14</b>
Wynagrodzenia i pochodne	502 030,00	200 231,09	39,88
Wydatki bieżące	885 659,00	537 185,94	60,65
<b>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>323 136,00</b>	<b>207 611,05</b>	<b>64,25</b>
Wynagrodzenia i pochodne	4 300,00	2 398,00	55,77
Pozostałe wydatki bieżące	108 836,00	47 663,05	43,79
Dotacje	210 000,00	157 550,00	75,02
<b>RAZEM</b>	<b>45 927 617,00</b>	<b>17 778 164,92</b>	<b>38,71</b>

**Burmistrz**

/-/ Andrzej Grabowski

### Tabela 3

#### Wynik budżetu

Nazwa	Plan wyniku budżetu w zł	Wykonanie wyniku budżetu w zł
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Deficyt/Nadwyżka	(-) 4.481.827,00	(+) 4.780.132,84

**Burmistrz**

/-/ Andrzej Grabowski

Tabela 4

**Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej**

	Plan	Wykonanie	%
<b>Dochody</b>	<b>4 382 823,00</b>	<b>2 712 139,54</b>	<b>61,88</b>
<b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>502 661,00</b>	<b>502 660,92</b>	<b>100,00</b>
- Rozdział 01095	502 661,00	502 660,92	100,00
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>112 400,00</b>	<b>57 929,00</b>	<b>51,54</b>
- Rozdział 75011	112 400,00	57 929,00	51,54
<b>Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>40 512,00</b>	<b>39 528,00</b>	<b>97,57</b>
- Rozdział 75101	1 969,00	985,00	50,03
- Rozdział 75107	38 543,00	38 543,00	100,00
<b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b>	<b>70 791,00</b>	<b>70 791,17</b>	<b>100,00</b>
- Rozdział 80101	40 246,00	40 245,98	100,00
- Rozdział 80110	29 145,00	29 145,23	100,00
- Rozdział 80150	1 400,00	1 399,96	100,00
<b>Dział 851 Ochrona zdrowia</b>	<b>600,00</b>	<b>550,00</b>	<b>91,67</b>
- Rozdział 85195	600,00	550,00	91,67
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>3 655 859,00</b>	<b>2 040 680,45</b>	<b>55,82</b>
- Rozdział 85212	3 570 900,00	1 979 206,00	55,43
- Rozdział 85213	17 000,00	12 682,00	74,60
- Rozdział 85215	16 274,00	8 374,77	51,46
- Rozdział 85228	45 326,00	35 209,00	77,68
- Rozdział 85295	6 359,00	5 208,68	81,91
<b>Wydatki</b>	<b>4 382 823,00</b>	<b>2 598 678,11</b>	<b>59,29</b>
<b>Dział 010 Rolnictwo</b>	<b>502 661,00</b>	<b>502 660,92</b>	<b>100,00</b>
- Rozdział 01095	502 661,00	502 660,92	100,00
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>112 400,00</b>	<b>57 755,36</b>	<b>51,38</b>
- Rozdział 75011	112 400,00	57 755,36	51,38
<b>Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>40 512,00</b>	<b>38 875,50</b>	<b>95,96</b>
- Rozdział 75101	1 969,00	985,00	50,03

- Rozdział 75107	38 543,00	37 890,50	98,31
<b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b>	<b>70 791,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Rozdział 80101	40 246,00	0,00	0,00
- Rozdział 80110	29 145,00	0,00	0,00
- Rozdział 80150	1 400,00	0,00	0,00
<b>Dział 851 Ochrona zdrowia</b>	<b>600,00</b>	<b>302,00</b>	<b>50,33</b>
- Rozdział 85195	600,00	302,00	50,33
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>3 655 859,00</b>	<b>1 999 084,33</b>	<b>54,68</b>
- Rozdział 85212	3 570 900,00	1 949 996,96	54,61
- Rozdział 85213	17 000,00	10 670,40	62,77
- Rozdział 85215	16 274,00	471,18	2,90
- Rozdział 85228	45 326,00	33 436,64	73,77
- Rozdział 85295	6 359,00	4 509,15	70,91

**Burmistrz**

/-/ Andrzej Grabowski

Miejsko -Gminny Ośrodek Kultury  
im. Władysława Stanisława Reymonta  
Plac Wolności 13  
87-410 Kowalewo Pomorskie  
tel. (056) 684-11-74

Załącznik Nr 2 do zarządzenia  
Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie  
Nr 94/2015 z dnia 27 sierpnia 2015 r.

**Urząd Miejski**  
**Plac Wolności 1**  
**w Kowalewie Pom.**

Dotyczy: Informacji z wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze 2015 roku.

W załączeniu przekazuję informację z wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 roku Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury *im. Władysława Stanisława Reymonta* w Kowalewie Pomorskim z podziałem na Dom Kultury oraz Bibliotekę Publiczną.

Sporządziła:  
Ż. Kubiak

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Kowalewie Pomorskim

/-/ Barbara Niewidział

**Burmistrz**

/-/ Andrzej Grabowski

Załączniki:

- informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 – Dom Kultury,
- informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 roku – Biblioteka Publiczna

INFORMACJA  
o przebiegu wykonania planu finansowego  
**Domu Kultury** w Kowalewie Pomorskim  
za I półrocze 2015 roku  
uwzględniająca stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 30.06.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	65 000,00	17 409,91	26,78	47 590,09
710	Przychody ze sprzedaży wydawnictw	4 000,00	944,00	23,6	3 056,00
740	Przychody z dotacji UM	785 632,00	393 232,00	50,05	392 400,00
741	Przychody z dotacji - inne	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00
750	Przychody finansowe	2 000,00	0,00	0	2 000,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	7 425,00	4 663,68	62,81	2 761,32
<b>PRZYCHODY – razem</b>		<b>866 557,00</b>	<b>416 249,59</b>	<b>48,03</b>	<b>450 307,41</b>

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 30.06.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
400	Amortyzacja	70 500,00	34 571,78	49,04	35 928,22
401	Zużycie materiałów i energii	147 000,00	78 076,17	53,11	68 923,83
402	Usługi obce	199 432,00	71 644,25	35,92	127 787,75
403	Podatki i opłaty	8 341,00	4 520,40	54,19	3 820,60
404	Wynagrodzenia	349 168,00	148 438,89	42,51	200 729,11
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 380,00	33 153,65	43,41	43 226,35
409	Pozostałe koszty rodzajowe	15 536,00	6 984,24	44,96	8 551,76
761	Pozostałe koszty operacyjne	200,00	0,00	0	200,00
<b>KOSZTY – razem</b>		<b>866 557,00</b>	<b>377 389,38</b>	<b>43,55</b>	<b>489 167,62</b>

PRZYCHODY – razem	866 557,00	416 249,59
KOSZTY – razem	866 557,00	377 389,38
<b>Wynik finansowy za I półrocze 2015 rok – zysk</b>	<b>0,00</b>	<b>38 860,21</b>

ZESTAWIENIE  
wykonania zakupów inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych na dzień 30.06.2015 roku  
**Domu Kultury** w Kowalewie Pomorskim

L.p.	Nakłady na inwestycję	Plan	Wykonanie na 30.06.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	System Finansowo – Księgowy Foka	4 000,00	3 643,88	91,1	356,12
2.	Zakup samochodu	71 000,00	0,00	0	71 000,00
3.					
<b>x</b>		<b>75 000,00</b>	<b>3 643,88</b>	<b>4,86</b>	<b>71 356,12</b>

ZESTAWIENIE  
 należności i zobowiązań na dzień 30.06.2015 roku  
**Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim**

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
<b>Należności</b>				
201	Rozrachunki z dostawcami	1 682,06	0,00	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	2 773,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>4 455,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania</b>				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	10 623,47	0,00
202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	310,00	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	1 218,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	7 087,16	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>19 238,63</b>	<b>0,00</b>

ZESTAWIENIE  
 środków finansowych na dzień 30.06.2015 roku  
**Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim**

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma
1.	2.	3.	4.
101	Kasa	253,12	0,00
130	Rachunek bieżący	151 680,97	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>151 934,09</b>	<b>0,00</b>

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 roku Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.**

**Wykonanie przychodów**

***I. Z planu przychodów przypada: 416.249,59 zł, co stanowi 48,03% planu.***

**1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej** osiągnięto w wysokości **17.409,91 zł**, co stanowi **26,78%** planu, w tym między innymi uzyskano przychody za wynajem pomieszczeń, media, usługi ksero, fax, usługi internetowe, udział w warsztatach muzycznych. Niższe wykonanie przychodów spowodowane jest tym, że planowane są wynajmy pomieszczeń w II półroczu.

**2. Przychody ze sprzedaży wydawnictw** osiągnięto w wysokości **944 zł**, co stanowi **23,6%** planu. Przychody dotyczą sprzedaży Gońca Kowalewskiego.

**3. Dotacja z budżetu Gminy:** plan wynosi **785.632 zł**. W I półroczu przekazano zgodnie z harmonogramem kwotę **393.232 zł**, co stanowi **50,05%** planu.

**4. Dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych:** w II półroczu planowane są dotacje na „Dzień Ziemi” oraz na EKOBIESIADĘ.

**5. Pozostałe przychody operacyjne** - osiągnięto w wysokości **4.663,68 zł**, co stanowi **62,81%** planu, z tego:

- refundacja wynagrodzeń i pochodnych z PUP za rok poprzedni - **2.127,71 zł**,
- otrzymane darowizny - **2.480 zł**,
- prowizje od PIT - **35,44 zł**,
- pozostałe przychody operacyjne - **20,53 zł**.



## Wykonanie kosztów

**II. Z planu kosztów przypada: 377.389,38 zł, co stanowi 43,55% planu.**

**1. Amortyzacja – 34.571,78 zł, co stanowi 49,04% planu.**

**2. Zużycie materiałów i energii – 78.076,17 zł, co stanowi 53,11% planu, z tego na:**

- materiały konserwacyjne - **99,35 zł,**
- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **16.486,14 zł,**
- materiały biurowe - **7.491,80 zł,**
- środki czystości - **2.426,11zł,**
- wyposażenie - **14.131,88 zł,**
- materiały na cele administracyjne - **2.407,07 zł.**
- zakup żywności - **10.676,18 zł,**
- zużycie energii - **5.751,67 zł,**
- zużycie gazu - **18.131,74 zł,**
- zużycie wody - **474,23 zł.**

**3. Usługi obce – 71.644,25 zł, co stanowi 35,92% planu, z tego:**

- zakup usług remontowych - **38.904 zł,**
- zakup usług dotyczących organizacji imprez - **3.397,90 zł,**
- zakup usług kulturalnych (estradowych) - **7.902,20 zł,**
- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **3.673,84 zł,**
- zakup usług transportowych - **1.630,30 zł,**
- zakup usług pozostałych m.in.serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości itp. - **12.499,78 zł,**
- abonament DSL - **146,64 zł,**
- abonament RTV - **177,90 zł,**
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **2.119,04 zł,**
- prowizja bankowa - **1.192,65 zł.**

Niższe wykonanie w I półroczu na usługi kulturalne, wyższe wykonanie przewiduje się w okresie lipiec – wrzesień.

**4. Podatki i opłaty – 4.520,40 zł, co stanowi 54,19% planu, z tego:**

- podatek od nieruchomości - **3.648 zł,**
- wieczyste użytkowanie gruntu - **872,40 zł.**

**5. Wynagrodzenia – 148.438,89 zł, co stanowi 42,51% planu.**

**6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 33.153,65 zł, co stanowi 43,41% planu, z tego:**

- odpis na ZFŚS - **7.658 zł, co stanowi 75% planu,**
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **23.852,88 zł,**
- koszty BHP - **886,77 zł** - są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną i badania lekarskie,
- szkolenia - **756 zł.**

**7. Pozostałe koszty rodzajowe – 6.984,24 zł, co stanowi 44,96% planu, z tego:**

- ubezpieczenia OC i majątkowe - **1.214 zł,**
- delegacje - **111,29 zł,**
- opłaty ZAIKS - **918,95 zł,**
- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **4.710 zł,**
- pozostałe - **30 zł,** są to środki poniesione na wpłatę za renowację pomnika.

Koszty pozostałe poniesiono zgodnie z zapotrzebowaniem.

**III. W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono system Finansowo Księgowy "Foka" w wysokości 3.643,88 zł.**

**IV. Na dzień 30.06.2015 rok stan należności wynosi 4.455,06 zł, stan zobowiązań wynosi 19.238,63 zł. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.**

**V. Stan środków pieniężnych – 151.934,09 zł:**

- w kasie **253,12 zł,**
- na rachunkach bankowych **151.680,97 zł.**

Sporządziła:

Ż.Kubiak

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Kowalewie Pomorskim

/-/ Barbara Niewidział

INFORMACJA  
o przebiegu wykonania planu finansowego  
**Biblioteka Publiczna** w Kowalewie Pomorskim  
za I półrocze 2015 roku  
uwzględniająca stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 30.06.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	200,00	63,70	31,85	136,30
740	Przychody z dotacji UM	144 988,00	72 988,00	50,34	72 000,00
750	Przychody finansowe	30,00	0,00	0	30,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	310,00	897,66	289,57	-587,66
<b>PRZYCHODY – razem</b>		<b>145 528,00</b>	<b>73 949,36</b>	<b>50,81</b>	<b>71 578,64</b>

Konto	Nazwa konta	Plan	Wykonanie na 30.06.2015r.	Wskaźnik wykonania planu finansowego w %	Do wykorzystania/ponad plan w PLN
1.	2.	3.	4.	5.	6.
401	Zużycie materiałów i energii	26 655,00	10 882,83	40,83	15 772,17
402	Usługi obce	6 519,00	1 641,00	25,17	4 878,00
404	Wynagrodzenia	88 346,00	40 707,18	46,08	47 638,82
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 806,00	11 234,48	51,52	10 571,52
409	Pozostałe koszty rodzajowe	2 202,00	1 313,80	59,66	888,20
<b>KOSZTY – razem</b>		<b>145 528,00</b>	<b>65 779,29</b>	<b>45,2</b>	<b>79 748,71</b>

PRZYCHODY – razem	145 528,00	73 949,36
KOSZTY – razem	145 528,00	65 779,29
<b>Wynik finansowy za I półrocze 2015 rok – zysk</b>	<b>0,00</b>	<b>8 170,07</b>

ZESTAWIENIE  
należności i zobowiązań na dzień 30.06.2015 roku  
**Biblioteka Publiczna** w Kowalewie Pomorskim

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma	W tym wymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
<b>Należności</b>				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	0,00	0,00
234	Rozrachunki z pracownikami – zaliczka	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania</b>				
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	512,49	0,00
228	Rozrachunki z US	0,00	321,00	0,00
229	Rozrachunki z ZUS	0,00	2 437,38	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>3 270,87</b>	<b>0,00</b>

ZESTAWIENIE  
 środków finansowych na dzień 30.06.2015 roku  
**Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim**

Konto	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma
1.	2.	3.	4.
101	Kasa	162,49	0,00
130	Rachunek bieżący	27 375,73	0,00
139	Rachunek środków wydzielonych – Lokaty	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>27 538,22</b>	<b>0,00</b>

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 roku Biblioteki Publicznej w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.**

**Wykonanie przychodów**

***I. Z planu przychodów przypada: 73.949,36 zł, co stanowi 50,81% planu.***

**1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej** osiągnięto w wysokości **63,70 zł**, co stanowi **31,85%** planu, są to przychody za usługi ksero, osiągnięte zgodnie z zapotrzebowaniem klientów.

**2. Dotacja z budżetu Gminy:** plan wynosi **144.988 zł**. W I półroczu przekazano zgodnie z harmonogramem kwotę **72.988 zł**, co stanowi **50,34%** planu.

**3. Pozostałe przychody operacyjne** osiągnięto ponadplanowe przychody, plan wynosi **310 zł**, wykonanie **897,66 zł**, z tego:

- otrzymane darowizny - **150 zł**,
- prowizje od PIT - **6,54 zł**,
- pozostałe przychody - **741,12 zł**, są to przychody uzyskane ze sprzedaży makulatury.

**Wykonanie kosztów**

***II. Z planu kosztów przypada: 65.779,29 zł, co stanowi 45,20% planu.***

**1. Zużycie materiałów i energii – 10.882,83 zł**, co stanowi **40,83%** planu, z tego na:

- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **516,66 zł**,
- materiały biurowe - **823,13 zł**,
- środki czystości - **79,09 zł**,
- wyposażenie - **1.165,97 zł**,
- materiały na cele administracyjne - **2.074,03 zł**,
- zakup księgozbiorów bibliotecznych - **5.904,35 zł**,
- zakup żywności - **319,60 zł**.

Nizsze wykonanie w I półroczu z uwagi na planowany zakup wyposażenia m.in. komputerów w okresie II półrocza.

**2. Usługi obce – 1.641 zł**, co stanowi **25,17%** planu, w tym:

- zakup usług kulturowych (estradowych) - **1.280 zł**,
- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **7,38 zł**,
- zakup usług pozostałych m.in. serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości itp. - **102,51 zł**,
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **100 zł**,
- prowizja bankowa - **151,11 zł**.

Nizsze wykonanie w I półroczu gdyż remonty, zakup usług do organizacji imprez oraz usługi transportowe planuje się w II półroczu.

**3. Wynagrodzenia – 40.707,18 zł**, co stanowi **46,08%** planu.

**4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 11.234,48 zł**, co stanowi **51,52%** planu, z tego:

- odpis na ZFŚS - **2.872 zł**, co stanowi **75,01%** planu,
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **7.787,28 zł**,
- koszty BHP - **575,20 zł** - są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną.

**5. Pozostałe koszty rodzajowe – 1.313,80 zł**, co stanowi **59,66%** planu, z tego:

- delegacje - **163,80 zł**,
- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **1.150 zł**.

**III.** Na dzień 30.06.2015 rok stan należności wynosi **0,00 zł**, stan zobowiązań wynosi **3.270,87 zł**. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie ma.

**IV.** Stan środków pieniężnych – **27.538,22 zł**:

- w kasie **162,49 zł**,

- na rachunkach bankowych **27.375,73 zł**.

Sporządziła:

Ż.Kubiak

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Kowalewie Pomorskim

/-/ Barbara Niewidział

Załącznik nr 3 do zarządzenia  
Burmistrza Miasta Kowalewa Pomorskiego  
Nr 94/2015 z dnia 27 sierpnia 2015 r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2015	Plan po zmianach 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015	% wykonania
1	2	3	4	5	[5]/[4]
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>38 304 284,00</b>	<b>41 445 790,00</b>	<b>22 558 297,76</b>	<b>54,43%</b>
<b>I a</b>	<b>dochody bieżące</b>	<b>33 787 189,00</b>	<b>35 825 633,00</b>	<b>20 323 895,59</b>	<b>56,73%</b>
<b>I b</b>	<b>dochody majątkowe, w tym</b>	<b>4 517 095,00</b>	<b>5 620 157,00</b>	<b>2 234 402,17</b>	<b>39,76%</b>
	ze sprzedaży majątku	134 000,00	134 000,00	124 852,64	93,17%
<b>II</b>	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>42 693 175,00</b>	<b>45 927 617,00</b>	<b>17 778 164,92</b>	<b>38,71%</b>
<b>II a</b>	<b>bieżące, w tym:</b>	<b>33 754 056,00</b>	<b>35 669 825,00</b>	<b>16 039 486,97</b>	<b>44,97%</b>
	z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	-
	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp	550 214,00	473 307,00	62 870,74	13,28%
	wydatki bieżące na obsługę długu	500 775,00	402 938,00	155 227,52	38,52%
	Odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ufp	8 880,00	8 880,00	0,00	0,00%
<b>II b</b>	<b>majątkowe, w tym:</b>	<b>8 939 119,00</b>	<b>10 257 792,00</b>	<b>1 738 677,95</b>	<b>16,95%</b>
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp	6 835 982,00	6 972 482,00	322 652,53	4,63%
<b>III</b>	<b>Wynik budżetu (poz. I – poz. II)</b>	<b>-4 388 891,00</b>	<b>-4 481 827,00</b>	<b>4 780 132,84</b>	<b>-106,66%</b>
<b>III a</b>	<b>Finansowanie deficytu</b>	<b>4 388 891,00</b>	<b>4 481 827,00</b>	-	<b>0,00%</b>
	pożyczki	0,00	48 000,00	-	0,00%
	kredyty	4 388 891,00	3 600 622,00	-	0,00%
	wolne środki		833 205,00		
<b>III b</b>	<b>Przeznaczenie nadwyżki</b>	-	-	<b>4 780 132,84</b>	-
	spłata zaciągniętego długu	-	-	0,00	-
	finansowanie wydatków w II półroczu 2015 r.	-	-	4 780 132,84	-
<b>IV</b>	<b>Przychody ogółem, z tego:</b>	<b>7 356 117,00</b>	<b>9 407 310,00</b>	<b>2 646 962,70</b>	<b>28,14%</b>
	dług zaciągnięty	5 532 318,00	6 750 306,00	1 813 757,22	26,87%
	dług planowany do zaciągnięcia	1 823 799,00	1 823 799,00	0,00	0,00%
	inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	833 205,00	833 205,48	100,00%
<b>V</b>	<b>Rozchody ogółem, z tego:</b>	<b>2 967 226,00</b>	<b>4 925 483,00</b>	<b>6 841 369,50</b>	<b>138,90%</b>
	spłata długu zaciągniętego	1 191 427,00	3 149 684,00	2 396 369,50	76,08%
	spłata długu planowanego do zaciągnięcia	1 775 799,00	1 775 799,00	0,00	0,00%
	udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	-
	inne cele – lokaty	0,00	0,00	4 445 000,00	-
<b>VI</b>	<b>Wynik budżetu z uwzględnieniem przychodów i rozchodów (poz. III + poz. IV – poz. V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>585 726,04</b>	-
<b>VII</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>19 550 350,84</b>	<b>16 649 655,64</b>	<b>12 418 421,36</b>	<b>74,59%</b>
<b>VIII</b>	<b>Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów z uwzględnieniem wyłączeń</b>	<b>4,39%</b>	<b>8,55%</b>	<b>6,16%</b>	<b>72,05%</b>

**INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ O KTÓRYCH MOWA  
W ART. 226 UST. 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Plan na 2015 r.	Wykonanie do 30.06. 2015	% stopień zaawansowania kol. 11/10
		od	do				
1	2	3	4	5	10	11	12
1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	2014	2020	665 123,00	467 691,00	62 698,55	13,41%
2	Utrzymanie systemów dot. „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	2014	2020	36 036,00	5 616,00	172,19	3,07%
3	Finansowy wkład własny na realizację „Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej”	2012	2015	30 751,00	15 894,00	0,00	0,00%
4	Utrzymanie systemów przy projekcie pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)”	2016	2020	96 000,00	0,00	0,00	0,00%
5	Opłaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	2015	2020	405 000,00	0,00	0,00	0,00%
6	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	2014	2015	3 623 266,00	3 551 597,00	615,00	0,02%
7	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pom.	2012	2017	9 568 395,00	500 000,00	0,00	0,00%
8	Dotacja – Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeżno-Kowalewo Pomorskie	2014	2015	977 018,00	247 391,00	246 193,96	99,52%
9	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	2014	2016	273 000,00	270 000,00	9 789,75	3,63%
10	Przebudowa drogi Wielka Łąka – Szewa (3,160 km)	2014	2015	1 304 600,00	986 600,00	0,00	0,00%
11	Modernizacja części dachu ( od strony ogrodu) na budynku Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim oraz adaptacja pomieszczeń na strychu	2015	2016	90 000,00	52 000,00	0,00	0,00%
12	Modernizacja obiektów oświatowych-sportowych infrastruktury przyszłolnej	2015	2016	125 000,00	87 500,00	0,00	0,00%

13	Przebudowa drogi w m. Bielsk	2014	2016	700 600,00	183 700,00	12 808,86	6,97%
14	Przebudowa drogi w m. Chełmoniec	2015	2017	380 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
15	Przebudowa drogi w m. Mariany	2014	2016	1 101 500,00	536 300,00	30 908,62	5,76%
16	Przebudowa drogi w m. Pluskowęsy	2015	2017	380 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
17	Przebudowa drogi w m. Pruska Łąka	2015	2017	1 067 000,00	27 000,00	0,00	0,00%
18	Przebudowa drogi w m. Szychowo	2014	2016	843 100,00	350 000,00	17 892,74	5,11%
19	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	2015	2016	160 000,00	120 000,00	0,00	0,00%
20	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach	2014	2015	11 914,00	4 500,00	4 443,60	98,75%
<b>OGÓLEM WYDATKI</b>				<b>21 838 303,00</b>	<b>7 445 789,00</b>	<b>385 523,27</b>	<b>5,18%</b>

## **CZĘŚĆ OPISOWA DO INFORMACJI O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Uzyskane w okresie I półrocza 2015r. dochody ogółem w kwocie 22.558.297,76 zł stanowią 54,43 % dochodów zaplanowanych na 2015 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie. Natomiast zrealizowane w ciągu I półrocza 2015 r. dochody bieżące stanowią 56,73 % rocznego planu, a dochody majątkowe – 39,76 %.

Dochody ze sprzedaży majątku zrealizowane zostały w I półroczu 2015 r. w wysokości 124.852,64 zł, czyli w 93,17 % w stosunku do planu na 2015 rok. Wyższe wykonanie wynika z terminów płatności rat za zakupione lokale mieszkalne w latach poprzednich przypadających w okresie I półrocza.

Zrealizowane w I półroczu 2015 r. wydatki ogółem wynoszą 17.778.164,92 zł co stanowi 38,71 % wydatków zaplanowanych na 2015 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przy czym wykonane wydatki bieżące wynoszą 44,97 % rocznego planu, a wydatki majątkowe – 16,95 %.

W zakresie wydatków bieżących na obsługę długu zapłacono odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w I półroczu 2015 r. nastąpiła zgodnie z kartami planowanego rozliczenia, stanowiącymi załączniki do umów od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Z kolei zaplanowane na 2015 rok wydatki bieżące na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ufp zostały przewidziane do realizacji w większości w II półroczu 2015 r.

Niska realizacja planu wydatków bieżących oraz niewielkie wykonanie wydatków majątkowych objętych limitem art. 226 ust.3 ufp spowodowane jest tym, że wydatkowanie środków finansowych na te zadania nastąpi w większej części w II półroczu 2015 r.

Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych w podziale na poszczególne przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp w I półroczu 2015 roku przedstawiono w informacji o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, stanowiącej część informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2015 roku.

W wyniku zrealizowanych w I półroczu 2015 r. dochodów i wydatków, budżet jednostki na dzień 30.06.2015 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 4.780.132,84 zł wobec planowanego w Wieloletniej Prognozie Finansowej rocznego deficytu w wysokości 4.481.827,00 zł. Nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na finansowanie realizowanych w II półroczu 2015 r. wydatków.



W I półroczu 2015 r. przychody powiększono o kwotę 833.205,48 zł w postaci wolnych środków wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W I półroczu zaciągnięto kredyt w wysokości 1.813.757,22 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wyższe przychody z tytułu kredytów i pożyczek planowane są w II półroczu

W okresie I półrocza 2015 r. spłacono zaciągnięte w poprzednich latach pożyczki i kredyty w łącznej wysokości 2.396.369,50 zł, w wyniku czego zrealizowano 76,08% planowanych rozchodów z tytułu spłaty długu zaciągniętego.

Relacja łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń nie przekroczyła maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty wynoszącego 12,12%. Prognozowana na koniec 2015 roku relacja łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem wynosi 8,55 % i nie przekracza maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty, natomiast wykonanie stanowi 6,16 %

A.W.

**Burmistrz**

/-/ Andrzej Grabowski