

**ZARZĄDZENIE NR 111/2019**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWA POMORSKIEGO**

z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Kowalewo Pomorskie za I półrocze 2019 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 2019 r. poz. 869 j. t.) 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 2019 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.

Burmistrz

**Jacek Żurawski**

**INFORMACJA**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU**  
**ZA I PÓŁROCZE 2019 r.**

Roczny plan dochodów po zmianach budżetu dokonanych w okresie I półrocza wynosi 55.326.464,90 zł, natomiast wydatków 73.747.372,48 zł.

Zakładany deficyt wynosi 18.420.907,58 zł, którego źródłem pokrycia mają być przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 17.556.832,24 zł, zaciągniętych pożyczek w kwocie 461.990,86 zł (w tym na wyprzedzające finansowanie ze środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 244.182,00 zł) oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 402.084,48 zł.

Wykonanie dochodów za I półrocze 2019 r. wynosi 27.246.941,32 zł, co stanowi 49,25 % planu.

Wykonanie wydatków za okres I półrocza 2019 r. wynosi 33.195.273,31 zł, co stanowi 45,01 % planu.

Wynik finansowy, to deficyt w wysokości 5.948.331,99 zł.

Pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 244.182,00 zł planuje się zaciągnąć w II półroczu.

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 83.103,92 zł, co stanowi 56,21 % planu, który wynosi 147.857,92 zł. W okresie II półrocza spłaty rat nastąpią zgodnie z harmonogramem.

Dokonano również spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie planowanego deficytu oraz na budowę dróg osiedlowych na Osiedlu Kochanowskiego i Osiedlu Brodnickim, budowę krytej pływalni w łącznej kwocie 933.557,82 zł; co stanowi 29,83 % planu, który opiewa na kwotę 3.129.330,42 zł. W okresie II półrocza nastąpią spłaty wyższych rat kredytów zgodnie z harmonogramem

Zadłużenie na dzień 30 czerwca br. wynosi 13.396.220,24 zł, co stanowi 24,21 % 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 92,52 %**

Zrealizowane dochody w tym dziale są zróżnicowane. Dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego dla rolników - została przekazana w 100 %. Realizacja zadania nastąpiła w okresie sprawozdawczym. Wpłynęła kwota w wysokości 600.023,70 zł, z czego na zwrot podatku akcyzowego dla 404 producentów rolnych wydatkowano 588.258,53 zł oraz

11.765,17 zł na wydatki związane z postępowaniem w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez gminę.

Dochody w wysokości 3.300 zł uzyskano ze zwrotu podatku VAT w związku z zakończeniem inwestycji w zakresie budowy kanalizacji sanitarnych.

Osiągnięto także planowe dochody w łącznej wysokości 3.580,77 zł z czego: z tytułu najmu i dzierżawy urządzeń wodno-kanalizacyjnych przez Zakład Usług Wodnych w Ostrowitem oraz w wysokości 235,77 zł z tytułu wynajmu maszyn rolniczych będących w dyspozycji sołectw. Łącznie wykonanie stanowi 134,62 % planu.

Na II półrocze przewidywane są wpływy z tytułu środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w m. Frydrychowo” w wysokości 50.000 zł.

### **Dział 020 „Leśnictwo” – wykonanie 70,67 %**

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” – 3,20 %**

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

Dochody w wysokości 9.820 zł uzyskano z tytułu darowizn na remonty dróg w sołectwach.

Na II półrocze przewidywane są wpływy z tytułu dotacji pochodzącej ze środków pomocowych Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie” w wysokości 244.182 zł.

W II półroczu budżet zasili również dotacja z budżetu Starostwa Powiatu Golubsko – Dobrzyńskiego w wysokości 280.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia”.

Ponadplanowe dochody w wysokości 7.171 zł dotyczą przekazania środków niewykorzystanych na inwestycję pn.: „Budowa parkingu przy drodze powiatowej nr 2105C w m. Wielka Łąka”, która realizowana była w ramach wydatków niewygasających.

### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – wykonanie 34,18 %**

Poziom wykonania dochodów w tym dziale jest zróżnicowany.

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości zostały zrealizowane w 98,92 %, co wynika z ustalonych terminów wpłat tych należności.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zostały zrealizowane w 33,08 % wysokości wynikającej z podpisanych umów.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności zostały zrealizowane w 175,42 %. Adekwatnie do liczby dokonywanych wpłat pomniejszonych o 99 % bonifikatę, przysługującą osobom, które złożyły wniosek o jednorazową opłatę za wykup wieczystego użytkowania zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr V/36/19 z dnia 6 marca 2019 roku.

Wpływy ze sprzedaży nieruchomości osiągnięto na poziomie 5,92 %, stosownie do zainteresowania nabywców oraz terminów płatności rat z tytułu umów sprzedaży zawartych w latach poprzednich.

Uzyskano ponadplanowe dochody w wysokości 58,40 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących rat za wymianę okien.

Realizacja pozostałych dochodów to 97,81 % planu. Ich wykonanie wg określonych źródeł jest zróżnicowane. Osiągnięto dochody z tytułu opłaty za ustanowienie trwałego zarządu MGOPS oraz odsetek od nieterminowych wpłat. Pozostałe dochody dotyczą: kosztów upomnienia z tytułu wieczystego użytkowania, odsetek od sprzedaży nieruchomości rozłożonych na raty oraz pozostałych odsetek.

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

W dziale tym wpłynęły środki finansowe w kwocie 1.000 zł, które zostaną przeznaczone na utrzymanie grobów wojennych.

Środki zostaną wykorzystane w okresie wrzesień – październik 2019 roku między innymi na konserwację elementów małej architektury oraz nasadzenie roślinności.

#### **Dział 720 „Informatyka” – wykonanie 0,00 %**

Na II półrocze przewidywane są wpływy z tytułu dotacji pochodzącej ze środków pomocowych Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości 203.315,06 zł, a także dotacji stanowiącej współfinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 3.590,16 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 609,84 zł dotyczącej zadania bieżącego pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie”.

#### **Dział 750 „Administracja publiczna” – wykonanie 27,72 %**

Dochody wg poszczególnych źródeł są zróżnicowane.

Na II półrocze przewidywane są wpływy z tytułu dotacji pochodzących ze środków pomocowych Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul. Św. Mikołaja 5” w wysokości 181.421,82 zł. Gmina złożyła wniosek o płatność i czeka na dyspozycję wypłaty w/w środków.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych za sprzedaż monografii wykonane zostały w 15,87 % adekwatnie do liczby nabywców.

W I półroczu wpłynęła dotacja na realizację zadania pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020” w wysokości 3.234,02 zł adekwatnie do rozliczenia poniesionych kosztów w tym zakresie.

Odchylenie od planu nastąpiło w zakresie wykonania wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 189,95 %. Wynika to przede wszystkim z otrzymanych refundacji z PUP w Golubiu - Dobrzyniu stanowiących dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych pracowników w roku ubiegłym, zwrotu za fakturę, zwrotu kosztów postępowania sądowego, rozliczenia finansowego za pracownika oddelegowanego do MGOK oraz wystawionych not księgowych, które dotyczyły koordynacji zadań związanych z centralizacją VAT i przekazaniem JPK.

W zakresie wykonania pozostałych dochodów uzyskano wpływy w wysokości 13.730,84 zł co stanowi 23,96 % planu. Są to uzyskane należności zasądzone przez sąd w prowadzonych postępowaniach, prowizje ZUS i US za terminowe przekazywanie składek, przekazywany podatek VAT od jednostek podległych oraz uzyskane odsetki od założonych lokat.

#### **Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” - wykonanie 97,40 %**

Dotacja w wysokości 1.159 zł dotyczy prowadzenia rejestru wyborców.

Dotacja w wysokości 745 zł dotyczy transportu depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego.

Pozostała dotacja w tym dziale w wysokości 41.554 zł dotyczy przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego.

#### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – wykonanie 54,51 %**

Uzyskane wpływy z dzierżawy placu manewrowego oraz najmu garażu wynoszą 853,68 zł.

Dochody w wysokości 200 zł uzyskano z tytułu darowizn na rzecz Młodzieżowej Ochotniczej Straży Pożarnej w Sierakowie.

Ponadplanowe dochody w wysokości 200 zł uzyskano w ramach pozostałych dochodów jako wpływy z tytułu opłaty za utrzymanie porządku na podstawie wystawionej faktury.

### **Dział 756 „Dochody od osób prawnych i osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” – 51,78 %**

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

Osiągnięto niższy poziom dochodów – 46,79 % z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, stanowiącego udziały należne gminie.

Wpływy z podatku od nieruchomości zostały zrealizowane na poziomie 53,36 %, w związku z wpływem zaległych rat.

Wpływy z podatku rolnego wykonano na poziomie 55,24 % w związku z wpływem zaległych rat.

Wpływy z podatku leśnego zrealizowano na poziomie 50,77 %.

Wpływy z podatku od środków transportowych wykonano w 74,40 %, w związku z wpływem zaległych rat.

Dochody z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych osiągnięto w 98,76 %. Dochody z tego tytułu w poszczególnych latach kształtowały się na zróżnicowanym poziomie, w wyniku czego występują trudności w ich oszacowaniu.

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych kształtują się na poziomie 49,34 % zgodnie z planem przypadającym w tym okresie.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn zostały osiągnięte na poziomie 191,95 % planu. Z uwagi na zróżnicowaną wysokość wpływów w poszczególnych latach, trudne jest oszacowanie planu, powodem czego są duże odstępstwa od niego.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat osiągnięto na poziomie 81,66 %, których plan jest trudny do oszacowania.

Wpływy z opłaty targowej zostały zrealizowane na poziomie 26,52 %. Z uwagi na zróżnicowaną wysokość wpływów w poszczególnych latach, trudne jest oszacowanie planu, powodem czego są duże odstępstwa od niego.

Osiągnięto wpływy z opłaty skarbowej na poziomie 110,04 % – stosownie do liczby i rodzaju czynności objętych opłatą.

Dochody z opłaty eksploatacyjnej osiągnięto na poziomie 256,58 %. Z uwagi na zróżnicowaną wysokość wpływów w poszczególnych latach, trudne jest oszacowanie planu, powodem czego są duże odstępstwa od niego.

Realizacja wpływów z opłat za sprzedaż alkoholu stanowi 62,96 % planu. Wyższe wykonanie tych dochodów wynika z ustalonych terminów wpłat, przypadających w okresie I półrocza.

Dochody uzyskane z innych opłat zrealizowano na poziomie 59,61 % w stosunku do planu. Z tytułu opłaty adiacenckiej uzyskano dochody w wysokości 7.204,56 zł. W ramach opłaty za zajęcie pasa drogowego wpłynęło 52.323,84 zł. Osiągnięto ponadplanowe dochody z tytułu opłaty za dojazd do posesji w wysokości 82 zł.

Rzeczywiste wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w 46,79 %, tj. na poziomie niższym, niż zakładało Ministerstwo Finansów w informacji o wysokości środków wynikających z ustawy budżetowej.

Z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych uzyskano dochody w wysokości

40,90 %. Wysokość jest uzależniona od wysokości dochodów od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy.

Z tytułu różnych opłat osiągnięto dochody w wysokości 8.868,79 zł z czego kwota:

- 8.147,99 zł to wpływy z tytułu kosztów upomnienia od wpływów opłaty adiacenckiej, podatku od nieruchomości i podatku rolnego,
- 82 zł to ponadplanowe dochody uzyskane z tytułu wydania zezwolenia na użycie materiałów pirotechnicznych,
- 638,80 zł to ponadplanowe wpływy z pozostałych odsetek.

Wpływy z różnych opłat wykonano w 86,10 %.

### **Dział 758 „ Różne rozliczenia” – wykonanie 57,86 %**

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 35,48 %**

Poziom wykonania dochodów w tym dziale jest zróżnicowany.

Niższy stopień realizacji dochodów w wysokości 4.091,84 zł co stanowi 7,34 % planu, uzyskano z tytułu najmu pomieszczeń w placówkach oświatowych zgodnie z zawartymi umowami. Przewiduje się wyższe wykonanie zaplanowanych dochodów w II półroczu z uwagi na większą liczbę umów zawartych na wynajem pomieszczeń w celu organizacji letniego wycieczki.

Z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego wpłynęła kwota w wysokości 14.290,50 zł, co stanowi 8,59 % planu, który wynosi 166.306,00 zł. Wysokość wpływów w tym zakresie wynika z czasu pobytu dzieci w placówce. Z uwagi na dużą absencję dzieci oraz trwający ponad miesiąc strajk pracowników oświaty nie uzyskano zaplanowanych wpływów. Ponadto zdecydowana grupa dzieci korzystała z bezpłatnego – 5-cio godzinnego pobytu w placówce wychowania przedszkolnego.

Realizacja dochodów, z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia, stanowiła 32,21 % zaplanowanych środków, co dało kwotę 58.532,35 zł. Powyższe wykonanie jest adekwatne do frekwencji dzieci przebywających w przedszkolu. Niższy stopień realizacji wynika z nieobecności dzieci w okresie zimowym, spowodowanej absencją chorobową oraz z przerwy w świadczeniu usług edukacyjnych wynikającej ze strajku pracowników oświaty.

Z tytułu dotacji celowych z WFOŚiGW wpłynęła kwota w wysokości 2.200 zł, co stanowi 70,97 % planu, który wynosi 3.100 zł. Pozostała kwota do wysokości planowanej zasili budżet w II półroczu. Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań ekologicznych.

W ramach dochodów wykonanych wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie zleczone w kwocie 55.268,21 zł. Otrzymana dotacja przeznaczona jest na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Ponadto wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 171.873,00 zł na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Wpływ pozostałej kwoty nastąpi w II półroczu. W ramach programu „Aktywna Tablica” otrzymano dotację w wysokości 14.000,00 zł na zakup tablicy interaktywnej z oprogramowaniem dla Szkoły Podstawowej w Pluskowęsach.

Do budżetu wpłynęła dotacja pochodząca ze środków pomocowych Unii Europejskiej w wysokości 77.116,36 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania bieżącego pn.: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci”, kwota ta stanowi 100 % planu.

Na II półroczu przewidywane są wpływy z tytułu dotacji pochodzącej ze środków pomocowych

Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie” w wysokości 271.777,50 zł.

W związku z dokonanymi rozliczeniami z lat ubiegłych, do budżetu gminy, wpłynęły środki z tytułu refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy w Golubiu-Dobrzyniu w łącznej wysokości 5.346,65 zł. Otrzymana refundacja dotyczyła zwrotu części kosztów wynagrodzenia wraz z pochodnymi z tytułu zatrudnienia pracowników w Przedszkolu Publicznym w Kowalewie Pom. oraz w Szkole Podstawowej w Wielkim Rychnowie.

Ponadplanowe dochody w wysokości 1.324,46 zł uzyskano tytułem zwrotu niewykorzystanej dotacji stanowiącej wkład własny w 2018 roku na realizację zadania bieżącego pn.: „ZIT – EU – geniusz w naukowym labiryncie”.

W ramach „pozostałych dochodów” uzyskano wpływy z tytułu obciążeń za pobyt dzieci niebędących mieszkańcami gminy w placówkach przedszkolnych funkcjonujących na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w łącznej wysokości 16.972,81 zł. Również pozyskano dochody z tytułu terminowych rozliczeń z ZUS i US w wysokości 1.136,32 zł oraz z tyt. opłat za zużyte media w związku z zawartymi umowami najmu pomieszczeń/lokali - w wysokości 1.198,43 zł oraz z tyt. wpłat za herbatę -1.207,00 zł.

#### **Dział 851 „Ochrona zdrowia” – wykonanie 112,40 %**

Tytułem darowizny na rzecz Świetlicy Socjoterapeutycznej na organizację ferii zimowych uzyskano wpływy w wysokości 806,60 zł, natomiast na organizację letniego wypoczynku uzyskano wpływy w wysokości 350 zł.

Dotacja w wysokości 593 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 20,85 %**

Wpływ dotacji celowej w wysokości 1.670.928,65 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich nastąpi w II półroczu po zakończeniu zadania oraz złożeniu wniosku o płatność. W/w działania planuje się na zadanie inwestycyjne pn. „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”.

Wpływ dotacji celowej w wysokości 185.658,74 zł z budżetu państwa nastąpi w II półroczu po zakończeniu zadania oraz złożeniu wniosku o płatność. W/w działania planuje się na zadanie inwestycyjne pn. „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”.

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone zostały wykonane w 66,03 %, zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem wynikającym z wydanych decyzji.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne zostały wykonane w 54,37 %, zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem wynikającym z wydanych decyzji.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wykonano na poziomie 22,02 %. Dochody w wysokości 881,84 zł uzyskano na podstawie wydanych decyzji przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ponadto do budżetu gminy, wpłynęły środki z tytułu refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy w Golubiu-Dobrzyniu w łącznej wysokości 1.712,50 zł za prace społecznie-użyteczne.

Tytułem darowizny na pomoc dla rodziny w odbudowie domu jednorodzinnego zniszczonego w

skutek zdarzenia losowego, uzyskano wpływy w wysokości 40.677,22 zł.

Poziom realizacji pozostałych dochodów w tym dziale wynosi 37,73 % i jest zróżnicowany. Uzyskane wpłaty z tytułu usług opiekuńczych, są adekwatne do wykonanych tego rodzaju usług. Natomiast wpływy z usług specjalistycznych i prowizji od opłacanych składek ZUS i podatku do Urzędu Skarbowego uzyskano na podstawie wydanych decyzji i kwot należnych płatnikowi za wypłacanie świadczeń z ubezpieczenia chorobowego oraz prowizji od terminowych wpłat do US podatku dochodowego.

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

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

#### **Dział 855 „Rodzina” – wykonanie 58,66 %**

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone zostały wykonane w 58,64 %, zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem wynikającym z wydanych decyzji.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz świadczenia wychowawczego wykonano na poziomie 64,75 %. Dochody te uzyskano na podstawie wydanych decyzji.

Wyższy poziom realizacji w ramach pozostałych dochodów wynika z dochodów z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, co spowodowane jest wyższą ściągalskością przez komornika zadłużenia dłużników alimentacyjnych.

#### **Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – wykonanie 18,27 %**

Dochody w tym dziale są zróżnicowane.

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

- 18.252,56 zł, stanowiące dofinansowanie z WFOŚiGW demontażu, transportu i unieszkodliwienia wyrobów zawierających azbest,
- 3.000 zł, stanowiące dotację z przeznaczeniem na organizację konkursu pn.: „Ekowypady za elektroodpady”.

Wpływ dotacji celowej w wysokości 2.741.185,82 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich nastąpi w II półroczu, po zakończeniu zadań oraz złożeniu wniosków o płatności. W/w działania planuje się na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej I etap”; „Modernizacja gospodarki osadowej II etap”; „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie”; a także na zadanie „Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie”, które realizowane było w 2018 roku. Gmina złożyła wniosek o płatność i czeka na dyspozycję wypłaty w/w środków w kwocie 251.484,51 zł.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczą noty obciążeniowej dla ZUW tytułem opłaty zmiennej za I kwartał 2018 roku za wprowadzenie ścieków do wód lub do ziemi zgodnie z umową na administrowanie.

Dochody uzyskane z wpływów z innych lokalnych opłat zrealizowano na poziomie 49,71 % w stosunku do planu. W ramach tej pozycji z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi osiągnięto wpływy w wysokości 686.038,83 zł.

Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wynoszą 21.066,43 zł, co stanowi 50,16 % planu, który wynosi 42.000 zł. Dochody z tego tytułu w poprzednich latach były zróżnicowane, stąd



trudno ustalić plan.

Osiągnięto dochody z tytułu darowizny na organizację konkursu pn.: „Ekowypady za elektroodpady” w wysokości 2.000 zł.

Uzyskane wpływy z tytułu najmu placu targowego wynoszą 162,60 zł.

W ramach pozostałych dochodów planowano łącznie 61.651,54 zł z tytułu wkładu mieszkańców na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest, opłaty produktowej, sprzedaży odpadów komunalnych podlegających recyklingowi, kosztów upomnienia za opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, odliczenia podatku VAT w związku z zakończonymi w latach poprzednich inwestycjami w zakresie budowy kanalizacji sanitarnych. Uzyskano dochody w wysokości 57.115 zł z tytułu zwrotu podatku VAT, w wysokości 4.408,58 zł z tytułu kosztów upomnienia za opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz w wysokości 496,83 zł z tytułu wkładu mieszkańców na realizację zadania polegającego na demontażu, transporcie i unieszkodliwieniu wyrobów zawierających azbest, które realizowane było w roku poprzednim. Dochody z pozostałych źródeł zasilą budżet w II półroczu.

## **Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – wykonanie 36,91 %**

Dochody w tym dziale są zróżnicowane.

Niższe wykonanie – 25,72 % występuje w dochodach uzyskanych z wynajmu świetlic, co wiąże się z poziomem zapotrzebowania społeczeństwa.

Po zakończeniu i rozliczeniu, do budżetu wpłynęła dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe” w wysokości 532.687,68 zł.

Wpływ dotacji celowej w wysokości 617.184,93 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich nastąpi w II półroczu po zakończeniu zadania oraz złożeniu wniosku o płatność. W/w działania planuje się na zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko - Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim”.

Wpływ dotacji celowej w wysokości 68.576,10 zł z budżetu państwa nastąpi w II półroczu po zakończeniu zadania oraz złożeniu wniosku o płatność. W/w działania planuje się na zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko - Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim”.

Wpływ dotacji celowej w wysokości 265.150,39 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich nastąpi w II półroczu, po zakończeniu zadań oraz złożeniu wniosków o płatności. W/w działania planuje się na zadania inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe” oraz na zadania bieżące: warsztaty szkoleniowe „ABC przedsiębiorczości”, „Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy”, „Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym” oraz Start UP - „Pierwszy krok do własnego biznesu”.

Z tytułu darowizny na rzecz świetlic uzyskano wpływy w wysokości 3.350 zł.

Ponadplanowe dochody uzyskano z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w łącznej wysokości 20.354,36 zł, dotyczą one zwrotu niewykorzystanej dotacji, z czego:

- kwota w wysokości 8.748,13 zł dotyczy MGOK w Kowalewie Pomorskim,

- kwota w wysokości 11.606,23 zł dotyczy Biblioteki w Kowalewie Pomorskim.

W ramach pozostałych dochodów planowano łącznie kwotę 2.000 zł, uzyskano dochody w wysokości 1.806,85 zł w ramach opłat za media z tytułu wynajmu świetlic oraz pozostałych odsetek.

### **Dział 926 „ Kultura fizyczna”- wykonanie 60,27 %**

Poziom dochodów w tym dziale jest zróżnicowany.

Planowana dotacja w wysokości 2.000 zł zgodnie z podpisaną umową z PFRON na dofinansowanie XXIV Sportowego Spotkania Osób Niepełnosprawnych "Bądźmy Razem" wpłynie w II półroczu.

W I półroczu do budżetu wpłynęła darowizna na organizację sportowego spotkania z udziałem osób niepełnosprawnych w wysokości 1.700 zł.

Osiągnięto dochody z tytułu najmu pomieszczenia znajdującego się na terenie CRiS w wysokości 10.232,87 zł co stanowi 63,96 % planu zgodnie z zawartymi umowami.

Po zakończeniu i rozliczeniu, do budżetu wpłynęła dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie inwestycyjne pn.: „Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pomorskim” w wysokości 87.763,91 zł.

W ramach pozostałych dochodów planowano łącznie kwotę 300.000 zł między innymi z tytułu sprzedaży biletów na pływalnię, odliczenia podatku VAT. Uzyskano dochody w wysokości 145.863,92 zł z tytułu sprzedaży biletów na pływalnię, dochody z tytułu zwrotu podatku VAT planuje się pozyskać w II półroczu. Dokonano także zmniejszenia dochodów w wysokości 11.906,78 zł tytułem rozliczenia deklaracji VAT.

## **NALEŻNOŚCI WYMAGALNE**

### **Należności z tytułu gospodarowania odpadami.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. | Działania podjęte w I półroczu 2019 r. w celu ściągnięcia należności    | Ilość szt. |
|---|---|---|------------|
| 132.622,34 zł                               | 149.023,47 zł                               | Upomnienia  | 460        |
|   |   | Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego Naczelnika Urzędu Skarbowego | 109        |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zwiększyła się o 16.401,13 zł

### **Należności wymagalne w oświacie z tytułu energii, odpłatności za przedszkole, wynajmu sali, media.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. | Działania podjęte w I półroczu 2019 r. w celu ściągnięcia należności | Ilość szt. |
|---|---|--|------------|
| 973,95 zł                                   | 1.909,45 zł                                 | Wezwania do zapłaty  | 5          |
|   |   | Upomnienia telefoniczne  | 7          |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zwiększyła się o 935,50 zł.

**Należności wymagalne z tytułu podatków, wieczystego użytkowania, czynszów dzierżawnych, opłat adiacenckich.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. | Działania podjęte w I półroczu 2019 r. w celu ściągnięcia należności    | Ilość szt. |
|---|---|---|------------|
| 1.279.285,88 zł                             | 1.111.843,04 zł                             | Upomnienia  | 738        |
|   |   | Tytuły wykonawcze przekazane do właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego | 230        |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zmniejszyła się o 167.442,84 zł.

**Należności wymagalne z tytułu czynszu dzierżawnego, wynajmu pomieszczeń, wykupów mieszkań, opłaty eksploatacyjnej, renty planistycznej.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. | Działania podjęte w I półroczu 2019 r. w celu ściągnięcia należności | Ilość szt. |
|---|---|--|------------|
| 173.488,75 zł                               | 174.065,55 zł                               | Wezwania do zapłaty  | 19         |
|   |   | Ostateczne wezwania do zapłaty                                       | 5          |
|   |   | Przekazanie sprawy do sądu   | 1          |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zwiększyła się o 576,80 zł.

**Należności wymagalne od dłużników alimentacyjnych – Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. | Działania podjęte w I półroczu 2019 r. w celu ściągnięcia należności                      | Ilość szt. |
|---|---|---|------------|
| 1 651 355,56 zł                             | 1 720 072,36 zł                             | Wnioski do komorników sądowych o wszczęcie lub przyłączenie do postępowania egzekucyjnego | 53         |
|   |   | Przeprowadzono wywiady w celu ustalenia sytuacji materialno - bytowej                     | 43         |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zwiększyła się o 68.716,80 zł.

Zgodnie z art. 27 ust. 11 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów w brzmieniu: „organ właściwy wierzyciela, o którym mowa w ust. 3a, rozlicza kwoty otrzymane z tytułu zwrotu należności przypadających od dłużnika alimentacyjnego wraz z odsetkami zgodnie z kolejnością określoną w art. 1026 § 2 ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. - Kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. z 2014 r., poz. 101, z późn. zm.)” zwroty od dłużników alimentacyjnych w pierwszej kolejności przekazywane są na odsetki a następnie na pokrycie zwrotu należności wypłaconych z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego z czego 60% należności przekazywane jest na konto Skarbu Państwa a 40% stanowi dochód własny gminy.

Od czerwca 2017 r. zmiany w art. 209 Kodeksu Karnego doprowadziły do częściowego wzrostu wpłat od dłużników alimentacyjnych, gdyż dłużnicy obawiający się kary pozbawienia wolności regulują swoje zobowiązania. Po przyznaniu bowiem świadczeń z funduszu alimentacyjnego zgodnie z art. 209 Kodeksu Karnego organ przyznający występuje do prokuratury z

zawiadomieniem o podejrzeniu przestępstwa nie alimentacji względem poszczególnych dłużników alimentacyjnych. Po przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego na okres świadczeniowy 2018/2019 tut. Ośrodek sukcesywnie występuje z wnioskami do prokuratury i w I półroczu 2019 r. wystąpiono łącznie z 53 wnioskami.

**Należności wymagalne dotyczące nienależnie pobranych świadczeń, zasiłków celowych, zasiłków stałych, zasiłków okresowych, usług opiekuńczych – Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. | Działania podjęte w I półroczu 2019 r. w celu ściągnięcia należności | Ilość szt. |
|---|---|--|------------|
| 23.801,91 zł                                | 28.041,37 zł                                | Przekazanie sprawy do syndyka  | 1          |
|   |   | Pismo ponagląjące – informacja o zadłużeniu                          | 2          |
|   |   | Sprawa w sądzie  | 1          |
|   |   | Przekazanie sprawy do komornika                                      | 18         |
|   |   | Inne – postępowanie egzekucyjne w administracji zgodnie z ustawą     | 1          |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zwiększyła się o 4.239,46 zł.

**Należności wymagalne dotyczące nieruchomości gminnych, przekazanych w zarządzanie do Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kowalewie Pomorskim.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. | Działania podjęte w I półroczu 2019 r. w celu ściągnięcia należności | Ilość szt. |
|---|---|--|------------|
| 297.869,54 zł                               | 286.864,48 zł                               | Wezwanie do zapłaty  | 74         |
|   |   | Ostateczne wezwanie do zapłaty                                       | 23         |
|   |   | Przekazanie sprawy do sądu   | 2          |
|   |   | Przekazanie sprawy do komornika                                      | 1          |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zmniejszyła się o 11.005,06 zł.

**Należności wymagalne od Urzędów Skarbowych.**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. |
|---|---|
| 19 235,93 zł                                | 25 188,24 zł                                |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zwiększyła się o 5.952,31 zł.

**Łączna suma należności wymagalnych**

| Należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r. | Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. |
|---|---|
| 3.578.633,86 zł                             | 3.497.007,96 zł                             |

Kwota zaległości w porównaniu z I półroczem 2018 zmniejszyła się o 81.625,90 zł.

W I półroczu 2019 roku dokonano wpisów zaległości na hipotekę w wysokości 34.138,00 zł.

Na dzień 30.06.2019 r. łączna kwota należności wymagalnych zabezpieczonych hipoteką przymusową wynosi 249.155,04 zł.

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

Realizacja wydatków w I półroczu przebiegała bez przeszkód.

Ogółem w I półroczu zrealizowano wydatki na poziomie 45,01 %, w tym:

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46.224.814,29 złotych, a wykonano w I półroczu w wysokości 21.957.594,43 złotych, co stanowi 47,50 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 27.522.558,19 zł, a wykonano w wysokości 11.237.678,88 zł, co stanowi 40,83 % planu.

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

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

Planowane w rozdziale 01008 środki finansowe dla spółek wodnych przekazano w wysokości 39.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania prac konserwacyjnych i naprawczych urządzeń melioracji na terenie gminy Kowalewo Pomorskie - w sołectwach Borówno i Srebniki oraz w wysokości 3.000 zł na dofinansowanie utrzymania drożności rowu biegnącego na terenie wsi Bielsk.

W rozdziale 01010 w ramach wydatków bieżących w kwocie 10.300 zł zaplanowano zakup materiałów w celu wykonania lub naprawy przewodu wodociągowego. Wydatek nastąpi w II półroczu. Środki finansowe zaplanowane w wysokości 30.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie przewodów wodociągowych i kanalizacyjnych oraz na wykonanie i naprawy kanalizacji deszczowej zostały wydatkowane w wysokości 1.903 zł na naprawę studni. Pozostała kwota zostanie uruchomiona w II półroczu.

W rozdziale 01030 poniesiono wydatki w wysokości 16.107,23 zł na rzecz Izb Rolniczych, stanowiące 2 % wpływów z tytułu podatku rolnego.

W rozdziale 01095 wykonano wydatki bieżące w I półroczu na poziomie 99,88 %, co wynika z przekazania rolnikom I raty dopłat do paliwa rolniczego, zgodnie z ustawowymi terminami wraz z poniesionymi przez gminę kosztami postępowania. Kwota w wysokości 700 zł przeznaczona na wydatki sołeckie wykorzystana będzie w II półroczu.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

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

Poziom wydatków w tym dziale jest zróżnicowany.

Niskie wykonania planu wydatków bieżących w tym wynagrodzeń i pochodnych można zauważyć w rozdziale 60016, w stosunku do planu, głównie z uwagi na zaplanowane remonty chodników i dróg gminnych w II półroczu. Nie było również konieczności wydatkowania zaplanowanych środków w wysokości 40.000 zł na wypłatę kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych. W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano środki na: zakup paliwa do koszenia poboczy, zakup materiałów do kosiarki, zakup kruszywa wapiennego i wynajem równiarki w celu naprawy dróg gminnych itp..

W rozdziale 60095 dokonano zakupu i montażu wiaty przystankowej w sołectwie Młewiec na kwotę 3.420 zł. Remonty wiat przystankowych zaplanowano w II półroczu. W tym okresie nastąpi również wydatkowanie środków finansowych na wynagrodzenia i pochodne w związku

z remontami wiat przystankowych. Dokonano opłaty rocznej za 2019 rok, tytułem ochrony gruntów rolnych, na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego kwoty w wysokości 828,88 zł. Zaplanowane środki sołeckie na remonty i naprawy wiat przystankowych zostaną uruchomione w II półroczu 2019 roku.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

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

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostaną poniesione w II półroczu. Pozostałe wydatki bieżące zostały zrealizowane w 28,67 %. 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 w niższym stopniu wydatkowano środki finansowe na opłaty za sporządzanie wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów przez Starostwo Powiatowe, wypłatę odszkodowań na rzecz osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz środki na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

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

W rozdziale 71004 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostaną poniesione w II półroczu.

Pozostałe wydatki bieżące związane z opracowaniem decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych, zmian studium, planów 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 w okresie wrzesień – październik 2019 roku. Środki zostaną wykorzystane na konserwację elementów małej architektury oraz nasadzenie roślinności.

### **Dział 720 „Informatyka”**

Dotacje w rozdziale 72095 na realizację projektów pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” oraz pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie” zostały przekazane w 100 %. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla koordynatorów projektu pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie” zostały wydatkowane zgodnie z harmonogramem wypłat. Realizacja pozostałych wydatków bieżących przeznaczonych na utrzymanie systemów dot. Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej, jak i utrzymanie trwałości projektu - „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” planowana jest głównie w II półroczu.

Wydatki inwestycyjne opisano 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 68,78 %. 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 zakupu materiałów, wyposażenia, artykułów spożywczych, pozostałych usług w tym konserwacja programów, podróży służbowych i szkoleń pracowników.

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 absencję chorobową oraz urlopy związane z macierzyństwem. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 43,11 %, lecz poszczególne rodzaje wydatków kształtowały się na niejednorodnym poziomie. Prawie w 50 % zostały wydatkowane środki na opłaty za administrowanie, czynsze za budynki, lokale, pomieszczenia garażowe oraz opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego. Niższe wydatkowanie środków finansowych wystąpiło w zakresie wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń, wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zakupu materiałów, usług zdrowotnych, usług telekomunikacyjnych, podróży służbowych krajowych, różnych opłat i składek, usług pozostałych oraz w zakresie remontów zgodnie z potrzebami i zasadami w tym zakresie. Wyższa realizacja wydatków nastąpiła z tytułu zakupu środków żywności, zakupu energii elektrycznej w oparciu o faktyczne zużycie przy zastosowaniu obowiązujących cen, w zakresie przekazania odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości ustawowej oraz opłat sądowych i szkoleń pracowników do wysokości potrzeb.

W rozdziale 75075 w zakresie promocji gminy wydatki na wykonanie usług wykonywanych w ramach umowy zlecenie będą realizowane w II półroczu. Realizacja pozostałych wydatków bieżących kształtuje się na zróżnicowanym poziomie. W wyższym stopniu poniesiono wydatki na przeprowadzone konkursy. Natomiast wydatki na zakup materiałów, wyposażenia i usług pozostałych zostały zaplanowane głównie w okresie II półroczu.

W rozdziale 75085 wydatki na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 49,37 %. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

W rozdziale 75095 przekazano 100 % dotacji w wysokości 15.856 zł zgodnie z podpisanymi umowami. Wydatki te dotyczyły utrzymania trwałości projektu – „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko – pomorskiego (druga edycja)” oraz zadania pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 – 2020”. Zaplanowane wydatki bieżące oraz w zakresie wynagrodzeń i pochodnych na zadanie pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 – 2020” zostały poniesione zgodnie z zapotrzebowaniem. Nieco niższe wykonanie planu wystąpiło w zakresie pozostałych wydatków bieżących. Na stopień wykonania wpływ miały składki na rzecz związków, których gmina jest członkiem oraz wydatki na aktualizację Gminnego Programu Rewitalizacji Miasta i Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2015 - 2023, które w większej części nastąpią w okresie II półroczu

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 prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru spisu wyborców, które zostaną poniesione na te cele zgodnie z zapotrzebowaniem w II półroczu.

Wydatki w rozdziale 75109 dotyczą zadania zleconego gminie w zakresie transportu depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego, które zostały wykonane w 100%.

Wydatki w rozdziale 75109 dotyczą zadań zleconych gminie w zakresie przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego i zostały poniesione na ten cel.

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

Niskie wykonanie planu wydatków bieżących tj. 9,08 % występuje w rozdziale 75405.

Zaplanowane wydatki na poprawę bezpieczeństwa publicznego w większej części zostaną poniesione w II półroczu. W II półroczu zostaną przekazane środki dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu – Dobrzyniu na zakup Edukacyjnej walizki narkotykowej w ramach funduszu celowego.

Planowana w rozdziale 75412 dotacja na zakup aparatów ochrony dróg oddechowych zostanie przekazana w II półroczu.

Poziom realizacji wydatków w rozdziale 75412 z tytułu wynagrodzeń i pochodnych za udział w pożarach członków ochotniczych straży pożarnych został osiągnięty w 39,85 %, stosownie do udziału w akcjach pożarowych. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 53,63 %.

Niskie wykonanie planu wydatków bieżących tj. 23,88 % występuje w rozdziale 75414. Zaplanowane wydatki z zakresu obrony cywilnej w większej części będą realizowane w II półroczu.

Wydatki w rozdziale 75495 dotyczą wypłaty świadczenia rekompensującego utraconego wynagrodzenia żołnierzom rezerwy oraz osobom przeniesionym do rezerwy niebędącym żołnierzami rezerwy. Środki na ten cel zostały poniesione zgodnie z zapotrzebowaniem.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

### **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 59,13 %. W I półroczu zapłata odsetek nastąpiła zgodnie z kartami planowanego rozliczenia, stanowiącymi załączniki do umów od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W rozdziale 75704 zaplanowano poręczenie pożyczki dla Zarządu Spółdzielni Mieszkaniowej w Wielkiej Łące. W I półroczu nie było potrzeby uruchamiania tych środków.

### **Dział 758 „Różne rozliczenia”**

Z zaplanowanej w budżecie rezerwy w wysokości 590.000 złotych z części rezerwy celowej uruchomiono kwotę 208.830 złotych na zwiększenie planu wydatków w dziale 926 „Kultura fizyczna” z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Dla Ludowego Klubu Sportowego „Promień” przeznaczono kwotę w wysokości 98.800 złotych, dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Olimpijczyk” – 38.500 złotych, dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Sokół” w Wielkim Rychnowie – 26.730 złotych, dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Orlik” - 22.000 złotych, dla Akademii Piłkarskiej „Młode Lwy” - 10.000 złotych, dla Stowarzyszenia „Bliżej Szkoły” - 10.300 złotych oraz dla Golubsko-Dobrzyńskiego Klubu Karate Kyokushin – 2.500 złotych.

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

W rozdziałach: 80101, 80103, 80104, 80110, 80149, 80150 i 80152 ujęto wydatki dotyczące wypłaty wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników pedagogicznych i obsługi, wydatki bieżące oraz wydatki z tytułu udzielonej dotacji. Poniesione wydatki z tytułu zatrudnienia w placówkach oświatowych zrealizowane zostały zgodnie z zawartymi umowami o pracę.

W rozdziałach 80101, 80103 i 80104, 80149 oraz 85404 poniesiono wydatki w łącznej wysokości 323.565,15 zł tj. z tytułu należnej dotacji. Dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „Trio” w Mlewie przekazano dotację w kwocie 152.756,73 zł natomiast dla Niepublicznego Przedszkola „Entliczek-Pentliczek” w Kowalewie Pom. w wysokości 170.808,42 zł.



Należna kwota dotacji ustalana jest na podstawie przepisów ustawy o finansowaniu zadań oświatowych w zakresie wyliczenia podstawowej kwoty dotacji oraz miesięcznych informacjach, składanych przez w/w placówki, w zakresie liczby dzieci uczęszczających do w/w instytucji.

Pozostała dotacja w łącznej wysokości 21.244,96 zł zostanie przekazana w II półroczu z czego kwota 6.504,46 zł to wkład własny na realizację projektu pn.: „ZIT – EU – geniusz w naukowym labiryncie”, kwota w wysokości 13.800,00 zł to wkład własny na realizację projektu pn.: „EU – geniusz w świecie 3D”, natomiast kwota w wysokości 940,50 zł to dotacja na podręczniki dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „Trio” w Mlewie.

Pozostałe wydatki bieżące stanowiły poniesione nakłady na zakup materiałów i wyposażenia oraz opłaty za media, które zapewniały prawidłowe funkcjonowanie placówek oświatowych.

W II półroczu przewiduje się większe wydatkowanie środków z uwagi na wykonanie, zaplanowanych na okres wakacyjny remontów obiektów szkolnych oraz zakup niezbędnych pomocy dydaktycznych zgodnie z programem nauczania w klasach ósmych.

Ponadto w II półroczu zostaną uruchomione środki na projekt pt.: „Aktywna tablica”, projekt realizowany przez Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom. pn.: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci”.

W rozdziale 80113 wydatkowano środki z tytułu dowozu uczniów do szkół w wysokości 63,97 %, co jest adekwatne do liczby uczniów objętych dowozem oraz ceny biletów miesięcznych.

W rozdziale 80146 poniesiono wydatki na doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 24,55 %. Wydatkowane środki na ten cel przeznaczone zostały na dofinansowanie kształcenia nauczycieli. W II półroczu przewiduje się wydatkowanie pozostałej kwoty środków z uwagi na zaplanowanie szkoleń dla większej liczby nauczycieli.

W zakresie rozdziału 80148 wydatkowano środki z tytułu wyżywienia uczniów w wysokości 32,69% planu. Wydatkowane środki przeznaczone zostały na zakup artykułów spożywczych oraz opłaty z tytułu zużytych mediów na potrzeby przygotowania posiłków dla uczniów. Niższy stopień realizacji wynika z nieobecności dzieci w związku z przerwą spowodowaną strajkiem pracowników oświaty.

W rozdziale 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” poniesione wydatki ogółem w wysokości 27,33% planu, z czego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano środki w wysokości 6,50%. Powodem takiej sytuacji była częsta absencja chorobowa ucznia i brak możliwości zrealizowania programu nauczania w pełnym zakresie.

W rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” poniesiono wydatki ogółem w wysokości 229.081,07 zł, co stanowiło 38,12% zaplanowanych środków, w tym na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę 201.682,23 zł. Z uwagi na przerwę w prowadzeniu zajęć edukacyjnych spowodowaną strajkiem pracowników oświaty stopień realizacji jest niższy niż zakładano. Ponadto w II półroczu zaplanowano zwiększone wydatki na zakup pomocy dydaktycznych dla nowo rozpoczynających edukację uczniów, którzy posiadać będą orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Poniesione wydatki w rozdziale 80152 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz w szkołach artystycznych” dotyczyły wydatków z tytułu wypłaty wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 68.391,00 zł, co stanowiło 71,85 % oraz wydatków na zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 20.809,92 zł

tj. 79,76 % zaplanowanych środków na ten cel. Na realizację wydatków w takim stopniu wpływ miał fakt wygaszenia nauki w gimnazjum i kontynuacji edukacji ostatniego rocznika gimnazjalistów w placówce szkoły podstawowej.

Natomiast w rozdziale 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” wydatkowano środki w wysokości 303,85 zł jako refundacja z tytułu poniesionych wydatków na zakup podręczników dla uczniów rozpoczynających naukę w trakcie trwającego roku szkolnego. Wydatkowanie pozostałych środków nastąpi w II półroczu 2019 roku, w związku z zakupem podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów rozpoczynających we wrześniu rok szkolny 2019/2020.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

### **Dział 851 „Ochrona zdrowia”**

W rozdziale 85149 wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczą programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim i zostaną poniesione w II półroczu.

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

W rozdziale 85154 na poziomie 44,08 % 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 na podstawie wydanych decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, wydatkowano kwotę w wysokości 425 zł, co stanowi 60,71 % planu, który wynosi 700 zł. Wydatek ten przeznaczony był na pokrycie kosztów wydania tych decyzji. Wydano 3 decyzje, do końca czerwca poniesiono koszty wydania 3 decyzji w tym 1 wydanej pod koniec 2018 roku, decyzja wydana w maju, na którą wpłynęły środki pod koniec czerwca zostanie rozliczona w II półroczu.

### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

W rozdziale 85202 planowane wydatki zostały wykonane w 39,61 % adekwatnie do liczby podopiecznych przebywających w domach pomocy społecznej.

W rozdziale 85213 wydatki dotyczące składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia zrealizowano stosownie do liczby uprawnionych w wysokości 54,50 %.

W rozdziale 85214 wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 51,82 % planu, w związku z przekazaniem zasiłków adekwatnie do liczby uprawnionych podopiecznych w oparciu o wydane decyzje. Ponadto w rozdziale tym dokonano zwrotu niesłusznie pobranych zasiłków okresowych w latach poprzednich i przekazano je do Urzędu Województwa.

W rozdziale 85215 wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 41,19 % stosownie do wydanych decyzji o przyznaniu dodatku mieszkaniowego i dodatku energetycznego.

W rozdziale 85216 wypłacono świadczenia w formie zasiłków stałych stosownie do wydanych decyzji. Wydatki pokryto z otrzymanej dotacji. Zadanie zostało wykonane w 88,70 %.

W rozdziale 85219 wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych zrealizowano w 45,91 %. Niższe wykonanie pozostałych wydatków bieżących – 38,07 % w tym rozdziale wiąże się głównie z planowanym wyższym wykonaniem w okresie II półroczu.

W rozdziale 85228 wydatki na wynagrodzenia i pochodne wykonano w 56,63 % na wynagrodzenie pracowników, stosownie do potrzeb. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 53,02 % zgodnie ze składanym zapotrzebowaniem na I półroczu.

W rozdziale 85230 wykonano wydatki w 39,01 % do wysokości przyznanego planu w I półroczu, adekwatnie do liczby uprawnionych podopiecznych kwalifikujących się do korzystania z programu „Posiłek w domu i w szkole”.

W rozdziale 85295 wykonano wydatki w 32,01 % adekwatnie do ilości pracowników wykonujących pracę w ramach prac społecznie – użytecznych. Wydatki na ten cel zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego zostaną wykonane w II półroczu

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

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

W rozdziale 85401 wydatki wykonano na poziomie 31,61 % w związku z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników zatrudnionych w świetlicach szkolnych. Pozostałe wydatki bieżące poniesiono zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

W rozdziale 85404 wydatkowane środki z tytułu należnej dotacji dla Niepublicznego Przedszkola „Entliczek-Pentliczek” w Kowalewie Pom. oraz dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „Trio” w Mlewie, które przekazywane są na podstawie miesięcznej informacji o liczbie dzieci uczęszczających do w/w instytucji. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem.

W rozdziale 85415 poniesiono wydatki z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym. Pokryte są one w 90 % z dotacji, natomiast pozostała część to środki własne. Wydatkowanie pozostałych planowanych środków na ten cel nastąpi w II półroczu na podstawie wystawionych decyzji. Z uwagi na brak wniosku o przyznanie zasiłku szkolnego w związku z przejściowo trudną sytuacją materialną ucznia na skutek zaistnienia zdarzenia losowego, środki na ten cel nie zostały uruchomione.

W rozdziale 85416 poniesiono wydatki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym. W okresie I półrocza poniesiono niższy poziom wydatków na wypłatę nagród za szczególne osiągnięcia naukowe kwalifikujące się do wyróżnienia.

W rozdziale 85446 na doksztalcanie nauczycieli wydatkowanie środków zaplanowano w II półroczu, zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

#### **Dział 855 „Rodzina”**

W rozdziale 85501 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały wykonane w 60,95 %. Natomiast pozostałe wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 61,90 % adekwatnie do osób kwalifikujących się do tej formy pomocy. Ponadto w rozdziale tym dokonano zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń wychowawczych w latach poprzednich wraz z odsetkami i przekazano je do Urzędu Województwa.

W rozdziale 85502 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały wykonane w 49,42 %. Natomiast pozostałe wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 57,58 % adekwatnie do osób kwalifikujących się do tej formy pomocy. Ponadto w rozdziale tym dokonano zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń wychowawczych w latach poprzednich wraz z odsetkami i przekazano je do Urzędu Województwa.

W rozdziale 85503 zabezpieczono środki z tytułu Karty Dużych Rodzin. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały wykonane w 46,69 %. Natomiast pozostałe wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 94,15 % zgodnie ze składanym zapotrzebowaniem adekwatnie do liczby osób uprawnionych do otrzymania Karty.

W rozdziale 85504 planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały wykonane w 13,73 %, celem realizowania zobowiązań wobec asystenta rodziny oraz realizacji programu Dobry Start. Pozostałe wydatki bieżące w tym zakresie zostały wykonane zgodnie z zapotrzebowaniem. Niższe ich wykonanie spowodowane jest wypłatą świadczeń jednorazowych Dobry Start, które przewidziane są w II półroczu.

W rozdziale 85508 planowane wydatki bieżące zrealizowano w 42,24 % z tytułu pieczy zastępczej

adekwatnie do osób przebywających w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo wychowawczych.

W rozdziale 85513 wydatki dotyczące składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia rodzinne zrealizowano stosownie do liczby uprawnionych w wysokości 60,75 %.

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

W rozdziale 90001 wydatki bieżące wydatkowano w 44,16 %, lecz wykonanie zadań wykazuje różnicowany poziom. W I półroczu nie było konieczności uruchamiania środków na zakup usług pozostałych w celu opracowania operatów wodno-prawnych. Środki na realizację zadań remontowych w większej części będą wydatkowane w II półroczu. Wydatki z przeznaczeniem na dopłaty do ścieków zostały wykonane zgodnie z zapotrzebowaniem. Wydatki z tytułu opłat wniesionych do Starostwa Powiatowego za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym poniesiono zgodnie z terminem wynikającym z decyzji w wysokości 21.431 zł, plan wynosi 31.265,75 zł.

W rozdziale 90002 poniesione wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczyły obsługi systemu gospodarowania odpadami i zostały wykonane w wysokości 56,34 %. Pozostałe wydatki bieżące poniesiono na opłaty za wywóz odpadów stosownie do ilości zebranych śmieci.

W rozdziale 90003 wydatkowano środki finansowe w 48,04 %. 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 na utrzymanie zieleni zostały zrealizowane na niższym poziomie z uwagi na ograniczone potrzeby w tym zakresie w okresie I półroczu. Wyższą realizację wydatków przewiduje się w II półroczu, w tym na wynagrodzenia i pochodne.

W rozdziale 90005 poniesiono wydatki bieżące w wysokości 3.500 zł na aktualizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej.

W rozdziale 90015 zaplanowane wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 46,61 % na zakup energii elektrycznej w celu oświetlenia ulic, zgodnie ze zużyciem. Na konserwację punktów świetlnych oraz za usługę najmu majątku oświetleniowego wydatkowano środki zgodnie z potrzebami. W II półroczu planuje się uruchomić środki na montaż punktów świetlnych, na zakup elementów do naprawy oświetlenia ulicznego oraz na przesterowanie oświetlenia zewnętrznego typu solarno-hybrydowego.

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

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

W rozdziale 90026 zaplanowane wydatki bieżące na utylizację azbestu z terenu miasta i gminy planuje się zrealizować w II półroczu.

Wydatki bieżące w I półroczu w rozdziale 90095, zostały wykonane na poziomie 23,75 %. W niższym stopniu poniesiono wydatki na utrzymanie schroniska dla zwierząt z powodu wyłapania mniejszej ilości bezpańskich psów. W wyższym stopniu poniesiono wydatki na zakup gablot informacyjnych, na nagrody w konkursach „Najpiękniejszy balkon w mieście”, „Na najpiękniejszą iluminację” i „Piękna Gmina”. Większy stopień realizacji wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu, w którym to planowane jest wykorzystanie środków na opracowanie tzw. uchwały reklamowej, na zakup materiałów i wyposażenia w konkursach „Na najpiękniejszą iluminację”, „Piękna Gmina” i „Przywracamy urok naszej Gminie”. Ponadto w większej ilości zostaną uruchomione środki z przeznaczeniem na zakup zestawów higienicznych, utrzymanie i wyposażenie targowiska, zakup wody do fontanny. W miesiącu grudniu zostaną poniesione wydatki, związane z flagowaniem i uruchamianiem znicza oraz z wykonaniem dekoracji świątecznej na terenie miasta. Natomiast wydatki związane z realizacją konkursu ekologicznego dla szkół, remontem studni publicznych i innych obiektów komunalnych oraz roboty poza pasem

drogowym związane z estetyzacją miasta planuje się na okres II półrocza. Z uwagi na brak wniosku nie wydatkowano środków na zwrot kosztów związanych z adopcją psa.

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 gminno – parafialnych oraz spotkań integracyjnych w sołectwach. Wykorzystanie zaplanowanej kwoty na wynagrodzenia i pochodne nastąpi w II półroczu w związku z organizacją dożynek gminno – parafialnych oraz spotkań integracyjnych.

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. 41,19 % planu. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w 38,37 %. Zakup materiałów, wyposażenia oraz usług remontowych w I półroczu kształtował się na wyższym poziomie, zgodnie z potrzebami. Koszty zużytej energii poniesiono stosownie do potrzeb. Na niższym poziomie kształtowały się natomiast wydatki na zakup usług pozostałych z uwagi na realizację w II półroczu programów w ramach środków pomocowych z Unii Europejskiej. Wpłaty do Starostwa Powiatowego za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, zgodnie z terminem zapłaty nastąpią w II półroczu.

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”**

W rozdziale 92601 wydatki bieżące wykonano w 44,99 % zgodnie z zapotrzebowaniem Pływalni oraz Centrum Rekreacji i Sportu. Wynagrodzenia i pochodne zrealizowano na poziomie 57,82 %, z uwagi na zatrudnienia pracowników w ramach umowy o pracę a nie na podstawie umów – zleceń, jak pierwotnie planowano.

W rozdziale 92605 wydatki w wysokości 2.015,00 zł dotyczyły wynagrodzeń bezosobowych sędziów podczas obsługi turniejów sportowych. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 38,94 %. Stopień wydatkowania środków finansowych na zaplanowane zadania w I półroczu kształtował się na zróżnicowanym poziomie. W wyższym stopniu poniesiono nakłady finansowe z tytułu zakupu materiałów, wyposażenia i energii zgodnie z zapotrzebowaniem. W okresie I półrocza poniesiono niższy poziom wydatków z tytułu nagród w konkursach, zakupu artykułów spożywczych oraz usług pozostałych zgodnie z zapotrzebowaniem. Wydatki z zakresu ubezpieczenia imprez sportowych uruchomione zostaną w II półroczu.

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

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

**WYDATKI INWESTYCYJNE**

|  |  | <b>Plan</b>         | <b>Wykonanie</b>  | <b>%</b>    |
|--|--|---------------------|-------------------|-------------|
| <b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo :</b> |  | <b>140 000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> |
| -  | <b><i>Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:</i></b>   |                     |                   |             |
| 1.                                       | <b><u>Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2016 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Przygotowywany jest przetarg na wykonanie zadania oraz aktualizacja kosztorysu. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 r.  | 5 000,00            | 0,00              | <b>0,00</b> |
| 2.                                       | <b><u>Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2016 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Przygotowywany jest przetarg na wykonanie zadania oraz aktualizacja kosztorysu. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 r.   | 5 000,00            | 0,00              | <b>0,00</b> |
| 3.                                       | <b><u>Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji, na etapie przygotowania zapytania ofertowego. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 r.   | 30 000,00           | 0,00              | <b>0,00</b> |
| 4.                                       | <b><u>Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w m. Frydrychowo</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Po przeprowadzonym przetargu na realizację zadania została podpisana umowa. Realizacja nastąpi w II półroczu 2019 r.  | 100 000,00          | 0,00              | <b>0,00</b> |
| <b>Dział 600 Transport i łączność:</b>   |  | <b>7 683 797,57</b> | <b>386 792,55</b> | <b>6,22</b> |
| -  | <b><i>Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie:</i></b>  |                     |                   |             |
| 1.                                       | <b><u>Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chelmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Lider projektu tj. Samorząd Województwa poinformował gminę, że po zabezpieczeniu środków przez wszystkich partnerów przygotowane zostanie porozumienie oraz przetarg na realizację zadania. | 1 015 697,14        | 0,00              | <b>0,00</b> |

| <b>Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne:</b> |   |              |           |              |
|---|---|--------------|-----------|--------------|
| 1.  | <b><u>Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2015– 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji – wykonano dokumentację projektową, rozbudowę kanalizacji i częściowe roboty budowlane. Dalsze wydatki zostaną poniesione w II półroczu.   | 193 000,00   | 67 366,83 | <b>34,91</b> |
| 2.  | <b><u>Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2016 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Zostały podpisane umowy na roboty budowlane, nadzór inwestorski oraz nadzór autorski. Realizacja i płatności faktur nastąpią w II półroczu                                   | 889 509,44   | 0,00      | <b>0,00</b>  |
| 3.  | <b><u>Przebudowa części dróg gminnych nr 110125C i 110129C w m. Napole, gmina Kowalewo Pomorski</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano roboty budowlane, faktura zgodnie z umową będzie płatna w II półroczu – 30 dni od daty jej wystawienia   | 1 097 000,00 | 0,00      | <b>0,00</b>  |
| 4.  | <b><u>Przebudowa części drogi gminnej nr 110129C na odcinku Napole - Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano roboty budowlane, faktura zgodnie z umową będzie płatna w II półroczu – 30 dni od daty jej wystawienia.                                  | 1 802 000,00 | 0,00      | <b>0,00</b>  |
| 5.  | <b><u>Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi nr 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Ogłoszono przetarg na realizację zadania, trwa procedura jego rozstrzygnięcia. Wykonanie i płatności planowane są w II półroczu 2019 r. | 400 000,00   | 0,00      | <b>0,00</b>  |
| 6.  | <b><u>Budowa zjazdów na drogi gminne w Wielkiej Łące</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Przygotowano zapytanie ofertowe na realizację zadania. Wykonanie i płatności planowane są w II półroczu 2019 r.  | 100 000,00   | 0,00      | <b>0,00</b>  |

|    |  |            |            |              |
|----|--|------------|------------|--------------|
| 7. | <b><u>Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Złożono wnioski do Wojewody o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych. Został przygotowany przetarg na realizację w/w inwestycji. Usługa i płatności planowane są w II półroczu 2019 r. | 735 090,99 | 0,00       | <b>0,00</b>  |
| 8. | <b><u>Przebudowa nawierzchni drogi gminnej wewnętrznej w m. Frydrychowo</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonanie robót budowlanych planowane jest w II półroczu 2019 r.   | 100 000,00 | 0,00       | <b>0,00</b>  |
| 9. | <b><u>Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Opracowanie dokumentacji technicznej planowane jest w II półroczu 2019 r.  | 26 500,00  | 0,00       | <b>0,00</b>  |
| -  | <b><i>Rozdział 60095 - Pozostała działalność</i></b>   |            |            |              |
| 1. | <b><u>Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Opracowano dokumentację projektową na realizację zadania. Roboty i płatności planowane są w II półroczu 2019 r.   | 215 000,00 | 59 655,00  | <b>27,75</b> |
| 2. | <b><u>Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chelmonia</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Została podpisana umowa na opracowanie dokumentacji projektowej, faktura zgodnie z umową będzie płatna w II półroczu – 30 dni od daty jej wystawienia.  | 560 000,00 | 0,00       | <b>0,00</b>  |
| 3. | <b><u>Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2015 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Została podpisana   | 500 000,00 | 259 770,72 | <b>51,95</b> |



|  |  |                   |                   |              |
|--|--|-------------------|-------------------|--------------|
|  | umowa na roboty budowlane, zgodnie z umową dokonano zapłaty za częściowe roboty. Dalsze roboty i płatności planowane są w II półroczu 2019 r.  |                   |                   |              |
| 4.                                       | <b><u>Modernizacja terenu poprzez utwardzenie kostką polbrukową przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Przygotowano zapytanie ofertowe. Usługa i płatności planowane są w II półroczu 2019 r.   | 50 000,00         | 0,00              | <b>0,00</b>  |
| <b>Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa</b> |  | <b>530 012,00</b> | <b>406 084,06</b> | <b>76,62</b> |
| -  | <b><i>Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i></b>  |                   |                   |              |
| 1.                                       | <b><u>Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano roboty budowlane i nadzór inwestorski. Faktura końcowa za roboty i nadzór inwestorski, zgodnie z umową będzie płatna w II półroczu – 30 dni od daty jej wystawienia. | 445 012,00        | 373 612,06        | <b>83,96</b> |
| 2.                                       | <b><u>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla budynków nr 47 i 75 w m. Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano pierwszy etap zadania polegający na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków dla budynku nr 47 w Pluskowęsach, drugi etap dotyczący budynku nr 75 w Pluskowęsach i zgodnie z umową zostanie wykonany w II półroczu 2019 r.                    | 85 000,00         | 32 472,00         | <b>38,20</b> |
| <b>Dział 720 Informatyka</b>             |  | <b>239 194,19</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  |
| -  | <b><i>Rozdział 72095 – Pozostała działalność</i></b>   |                   |                   |              |
| 1.                                       | <b><u>Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji, która przebiega zgodnie z harmonogramem. Wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu.  | 239 194,19        | 0,00              | <b>0,00</b>  |

|   |   |                     |                     |               |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>Dział 750 Administracja publiczna</b>                              |   | <b>4 506 561,36</b> | <b>3 852 467,59</b> | <b>85,49</b>  |
| -   | <b>Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>  |                     |                     |               |
| 1.  | <b><u>Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji, zgodnie z umową dokonano częściowych płatności za roboty budowlano-montażowe. Faktury końcowe będą płatna w II półroczu – 30 dni od daty ich wystawienia. | 4 506 561,36        | 3 852 467,59        | <b>85,49</b>  |
| <b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b> |   | <b>253 000,00</b>   | <b>138 000,00</b>   | <b>54,55</b>  |
| -   | <b>Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji</b>   |                     |                     |               |
| 1.  | <b><u>Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Po podpisaniu porozumienia w II półroczu zostanie przekazana w ramach Funduszu wsparcia, dotacja celowa z przeznaczeniem na zakup samochodu służbowego.   | 15 000,00           | 0,00                | <b>0,00</b>   |
| -   | <b>Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>  |                     |                     |               |
| 1.  | <b><u>Dofinansowanie zakupu kamery termowizyjnej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Golubiu-Dobrzyniu</u></b><br>Inwestycja zrealizowana. Zgodnie z zawartym porozumieniem w dniu 17 maja br. została przekazana w ramach Funduszu wsparcia, dotacja celowa z przeznaczeniem na zakup kamery termowizyjnej.  | 8 000,00            | 8 000,00            | <b>100,00</b> |
| -   | <b>Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne</b>   |                     |                     |               |
| 1.  | <b><u>Zakup samochodu dla OSP Mlewo</u></b><br>Zadanie zrealizowane w całości. Zakupiony samochód pożarniczy Renault marki IVECO EURO CARGO 130E23 został w dniu 26 lutego br. przekazany do Jednostki OSP Mlewo.   | 130 000,00          | 130 000,00          | <b>100,00</b> |
| 2.  | <b><u>Dotacja dla OSP Kowalewo Pomorskie na zakup samochodu</u></b><br>Inwestycja będzie realizowana w II półroczu, OSP Kowalewo Pomorskie ogłosiło przetarg nieograniczony na zakup nowego lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego. Dostawę samochodu przewiduje się do 31 października br.   | 100 000,00          | 0,00                | <b>0,00</b>   |

|  |  |                     |                     |              |
|--|--|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>                    |  | <b>5 718 113,64</b> | <b>4 423 510,07</b> | <b>77,36</b> |
| -  | <b>Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe</b>  |                     |                     |              |
| 1.   | <b><u>Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Złożono wniosek o dofinansowanie projektu, trwa ocena wniosku.   | 543 555,00          | 0,00                | <b>0,00</b>  |
| -  | <b>Rozdział 80104 – Przedszkola</b>  |                     |                     |              |
| 1.   | <b><u>Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji, zgodnie z umową dokonano częściowych płatności za roboty budowlano-montażowe. Faktury końcowe będą płatne w II półroczu – 30 dni od daty ich wystawienia.          | 5 174 558,64        | 4 423 510,07        | <b>85,49</b> |
| <b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>                           |  | <b>2 723 859,97</b> | <b>160 214,47</b>   | <b>5,88</b>  |
| -  | <b>Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia</b>   |                     |                     |              |
| 1.   | <b><u>Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2016 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Dokonano zapłaty za przyłącze energetyczne i gazowe, tablicę informacyjną oraz za częściowe roboty budowlane zgodnie z umową. Dalsze roboty i płatności planowane są w II półroczu 2019 r. | 2 723 859,97        | 160 214,47          | <b>5,88</b>  |
| <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |  | <b>3 384 172,06</b> | <b>747 545,99</b>   | <b>22,09</b> |
| -  | <b>Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>  |                     |                     |              |
| 1.   | <b><u>Termomodernizacja budynku techniczno - socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2020.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Przygotowywany jest przetarg na wykonanie zadania oraz aktualizacja kosztorysu. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 r.   | 5 000,00            | 0,00                | <b>0,00</b>  |

|    |  |            |            |              |
|----|--|------------|------------|--------------|
| 2. | <b><u>Regeneracja bioreaktora na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Zostały poniesione wydatki na opracowanie dokumentacji. Przygotowano zapytanie ofertowe, dalsza realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 roku   | 145 000,00 | 7 564,50   | <b>5,22</b>  |
| 3. | <b><u>Modernizacja przepompowni przy osiedlu Kochanowskiego w Kowalewie Pomorskim</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji, przygotowano zapytanie ofertowe. Dalsza realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 roku   | 60 000,00  | 0,00       | <b>0,00</b>  |
| 4. | <b><u>Modernizacja gospodarki osadowej I etap</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Poniesiono wydatki za przeprowadzone roboty budowlane, w II półroczu 2019 roku zostanie opłacona faktura za nadzór inwestorski.  | 725 000,00 | 699 870,00 | <b>96,53</b> |
| 5. | <b><u>Modernizacja gospodarki osadowej II etap</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Zawarto umowy na roboty budowlane oraz na nadzór inwestorski. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 roku.   | 571 980,57 | 0,00       | <b>0,00</b>  |
| 6. | <b><u>Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2019 – 2021.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Zostało przygotowane zapytanie ofertowe. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 roku  | 20 000,00  | 0,00       | <b>0,00</b>  |
| -  | <b><i>Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i></b>   |            |            |              |
| 1. | <b><u>Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Zgodnie z zapisami Uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim nr VII/56/19 z dnia 30 maja 2019 r, nabór wniosków na dofinansowanie w ramach w/w zadania rozpocznie się od 1 lipca 2019 roku i będzie trwał do 15 października br. Po rozpatrzeniu wszystkich wniosków zadanie zostanie zrealizowane. | 30 000,00  | 0,00       | <b>0,00</b>  |

|   |  |                     |                     |               |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------|
| -   | <b>Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>  |                     |                     |               |
| 1.  | <b><u>Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2016 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Został przygotowany przetarg na w/w zadanie. Wydatki będą poniesione w II półroczu 2019 r.   | 1 632 080,00        | 0,00                | <b>0,00</b>   |
| -   | <b>Rozdział 90095 – Pozostała działalność</b>  |                     |                     |               |
| 1.  | <b><u>Zakup dekoracji świątecznej</u></b><br>Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2019 roku.   | 25 000,00           | 0,00                | <b>0,00</b>   |
| 2.  | <b><u>Zagospodarowanie części działki nr 215 w m. Borówno poprzez ułożenie kostki betonowej oraz wykonanie wiaty rekreacyjnej i pomieszczenia gospodarczego</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Zostało przygotowane zapytanie ofertowe, wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2019 roku.   | 100 000,00          | 0,00                | <b>0,00</b>   |
| 3.  | <b><u>Zakup mobilnego rębaka</u></b><br>Inwestycja zakończona , dokonano zakupu mobilnego rębaka i przekazano go na podstawie umowy użyczenia do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kowalewie Pomorskim.  | 40 111,49           | 40 111,49           | <b>100,00</b> |
| 4.  | <b><u>Zakup i montaż systemu monitoringu</u></b><br>Inwestycja w trakcie realizacji. Przygotowano zapytanie ofertowe. Wydatki będą poniesione w II półroczu 2019 roku.   | 30 000,00           | 0,00                | <b>0,00</b>   |
| <b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b> |  | <b>2 343 847,40</b> | <b>1 123 064,15</b> | <b>47,92</b>  |
| -   | <b>Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>   |                     |                     |               |
| 1.  | <b><u>Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko - Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2017 – 2019.<br>Inwestycja w trakcie realizacji. Dokonano zapłaty za częściowe roboty budowlane, nadzór inwestorski oraz tablicę informacyjną. Faktury końcowe będą płatne w II półroczu – 30 dni od daty ich wystawienia. | 1 027 770,06        | 390 156,31          | <b>37,96</b>  |

| <b>Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b> |   |                      |                      |               |
|---|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 1.  | <b><u>Rewitalizacja centrum wsi w Chelmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2016 – 2019.<br>Zadanie w trakcie realizacji. Została podpisana umowa na roboty budowlane oraz na nadzór inwestorski. Zgodnie z umowami wydatki będą poniesione w II półroczu 2019 roku. | 583 169,50           | 0,00                 | <b>0,00</b>   |
| 2.  | <b><u>Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe</u></b><br>Inwestycja wieloletnia zaplanowana w latach 2016 – 2019.<br>Zadanie zostało zakończone i rozliczone  | 732 907,84           | 732 907,84           | <b>100,00</b> |
| <b>RAZEM:</b>   |   | <b>27 522 558,19</b> | <b>11 237 678,88</b> | <b>40,83</b>  |

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

W budżecie na 2019 r. po zmianach zaplanowano deficyt w wysokości 18.420.907,58 złotych.  
W I półroczu osiągnięto deficyt w wysokości 5.948.331,99 zł.

### **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 600.023,70 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 588.258,53 zł. Kwotę tą przekazano, na podstawie wydanych decyzji, 404 producentom rolnym. Koszty postępowania poniesione przez gminę wyniosły 11.765,17 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 53.385,00 zł. Z dotacji wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 51.024,42 zł. Ogółem na administrację zleconą wydatkowano 143.019,71 zł. Różnicę w kwocie 91.995,29 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 1.159,00 zł na aktualizację spisu wyborców. Cała kwota zgodnie z planem będzie wydatkowana w II półroczu na potrzeby związane ze stanowiskiem ewidencji ludności.

W rozdziale 75109 w I półroczu wpłynęła dotacja w wysokości 745,00 zł dotycząca zadań zleconych gminie przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie usługi transportu depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego. Wydatkowano kwotę w pełnej wysokości.

W rozdziale 75113 w I półroczu wpłynęła dotacja w wysokości 41.554,00 zł dotycząca zadań zleconych gminie związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego, wydatkowano 41.527,25 zł. Niewykorzystana kwota w wysokości 26,75 zł zostanie zwrócona w II półroczu.

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

W rozdziale 80153 wpłynęła dotacja w kwocie 55.268,21 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. Kwota w wysokości 303,85 zł stanowi refundację poniesionych wydatków przez szkołę podstawową za zakupione podręczniki dla ucznia rozpoczynającego naukę w trakcie trwającego roku szkolnego. Pozostałe środki zostaną wykorzystane w II półroczu.

### **Dział 851 „Ochrona zdrowia”**

W rozdziale 85195 wpłynęła dotacja w kwocie 593,00 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 3 decyzje, do końca czerwca 2019 r. poniesiono koszty wydania 3 decyzji w tym 1 wydanej pod koniec 2018 roku. Koszt przeprowadzenia wywiadów środowiskowych wyniósł 150,00 zł. Natomiast koszty pracy pracownika oraz koszty rzeczowe i usługi wyniosły 275,00 zł. Ogółem Gmina na ten cel poniosła wydatki w kwocie 425,00 zł. Na wydaną w maju 1 decyzję zostało złożone zapotrzebowanie i środki wpłynęły pod koniec czerwca w kwocie 168,00 zł. Rozliczenie wydatków nastąpił w II półroczu.

### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

W rozdziale 85215 otrzymaliśmy dotację w wysokości 746,23 zł na finansowanie wypłat dodatków energetycznych. W I półroczu z tych środków skorzystały 4 gospodarstwa domowe. Do końca czerwca wydatkowano 343,46 zł.

W rozdziale 85228 wpłynęła dotacja w wysokości 38.582,00 zł na usługi specjalistyczne. Wydatkowano z dotacji kwotę 36.950,89 zł dla pięciorga dzieci.

### **Dział 855 „Rodzina”**

W rozdziale 85501 wpłynęła dotacja w kwocie 3.829.933,00 zł na realizację programu 500+, z czego wydatkowano 3.822.037,69 w tym na;

- wypłatę świadczeń – 3.765.243,26 zł dla 842 rodzin,
- wynagrodzenia i pochodne (2 etaty) – 54.950,48 zł,
- wydatki na obsługę programu 500+ – 1.843,95 zł.

W rozdziale 85502 wpłynęła dotacja w kwocie 2.180.666,00 zł. Wydatkowano kwotę 2.135.065,74 zł.

Ze środków tych wypłacano dla 645 rodzin następujące świadczenia na sumę 2.075.872,86 zł:

1. Zasiłki rodzinne – 522.022,51 zł.
2. Dodatki do zasiłków rodzinnych – 210.707,77 zł, w tym z tytułu:
  - urodzenia dziecka – 22.064,10 zł,

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 12.426,76 zł,
  - samotnego wychowywania dziecka – 41.523,08 zł,
  - podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania – 44.969,40 zł,
  - rozpoczęcie roku szkolnego – 1.251,04 zł,
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 23.228,56 zł,
  - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 65.244,83 zł.
3. Świadczenia opiekuńcze – 808.215,24 zł.
  4. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 53.000,00 zł.
  5. Świadczenie rodzicielskie – 165.437,45 zł.
  6. Zasiłek dla opiekuna – 30.824,30 zł.
  7. Fundusz alimentacyjny – 174.580,00 zł.
  8. Składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe – 107.085,59 zł.
  9. Za życiem – 4.000,00 zł.

Ponadto w ramach tych środków poniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny (2 etaty) – 59.192,88 zł.

Ponadto ze środków własnych wydatkowano środki pochodzące z 40 % spłaconego funduszu alimentacyjnego (dochód własny gminy) na koszty obsługi rozdziału 85502 w kwocie 16.651,24 zł.

W rozdziale 85503 otrzymaliśmy dotację w wysokości 1.035,45 zł na Kartę Dużych Rodzin z czego wydatkowano 804,08 zł.

Rozdział 85504 to jednorazowe świadczenie „Dobry Start”, plan na realizację tego zadania wynosi 314.600,00 zł, jednakże na dzień 30.06.2019 r. nie otrzymano środków.

W rozdziale 85513 otrzymaliśmy dotację w wysokości 17.275,00 zł. Wydatkowano kwotę 17.131,41 zł na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dotyczących 30 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna. Dotacje przekazywane są na podstawie miesięcznych sprawozdań i w określonych przepisami terminach.

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

### **Dochody :**

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90019 planowano wpływy w wysokości 42.000 zł. Uzyskano dochody w wysokości 21.066,43 zł.

### **Wydatki:**

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90019 planowano wydatki w wysokości 40.000 zł, które 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 1.380.000 zł. Faktyczne wykonanie dochodów wyniosło 686.038,83 zł, co stanowi 49,71 % planu.



## **Wydatki:**

W dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w rozdziale 90002 plan wydatków określono na kwotę 1.435.351,00 zł. Poniesiono następujące wydatki z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi:

- Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wydatki w kwocie 205.546 zł, z czego wydatkowano 115.796,58 zł, co stanowi 56,34 % planu.

- Pozostałe wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 39,75 % (plan 1.229.805 zł - wykonanie 488.899,94 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 są realizowane 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.

TABELA 1

## Plan i wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł i działów

| Dział |   | Plan w zł         | Dochody wykonane w zł | %             |
|-------|---|-------------------|-----------------------|---------------|
| 010   | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>655 983,70</b> | <b>606 904,47</b>     | <b>92,52</b>  |
|       | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone  | 600 023,70        | 600 023,70            | 100,00        |
|       | Pozostałe dochody   | 3 300,00          | 3 300,00              | 100,00        |
|       | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych   | 2 660,00          | 3 580,77              | 134,62        |
|       | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł  | 50 000,00         | 0,00                  | 0,00          |
| 020   | <b>Leśnictwo</b>  | <b>5 000,00</b>   | <b>3 533,46</b>       | <b>70,67</b>  |
|       | Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich  | 5 000,00          | 3 533,46              | 70,67         |
| 600   | <b>Transport i łączność</b>   | <b>531 602,00</b> | <b>16 991,00</b>      | <b>3,20</b>   |
|       | Wpływy z darowizn   | 7 420,00          | 9 820,00              | 132,35        |
|       | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 244 182,00        | 0,00                  | 0,00          |
|       | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 280 000,00        | 0,00                  | 0,00          |
|       | Pozostałe dochody   | 0,00              | 7 171,00              |               |
| 700   | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>924 600,00</b> | <b>316 070,78</b>     | <b>34,18</b>  |
|       | Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości   | 100 000,00        | 98 916,33             | 98,92         |
|       | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych   | 590 000,00        | 195 192,25            | 33,08         |
|       | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności   | 2 500,00          | 4 385,51              | 175,42        |
|       | Wpływy ze sprzedaży nieruchomości   | 228 000,00        | 13 508,15             | 5,92          |
|       | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00              | 58,40                 |               |
|       | Pozostałe dochody   | 4 100,00          | 4 010,14              | 97,81         |
| 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        |
| 720   | <b>Informatyka</b>  | <b>207 515,06</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
|       | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 207 515,06        | 0,00                  | 0,00          |
| 750   | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>376 575,82</b> | <b>104 397,80</b>     | <b>27,72</b>  |
|       | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone  | 103 800,00        | 53 385,00             | 51,43         |
|       | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 181 421,82        | 0,00                  | 0,00          |
|       | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 300,00            | 47,62                 | 15,87         |
|       | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                    | 15 854,00         | 3 234,02              | 20,40         |

|            |   |                      |                     |              |
|------------|---|----------------------|---------------------|--------------|
|            | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 17 900,00            | 34 000,32           | 189,95       |
|            | Pozostałe dochody   | 57 300,00            | 13 730,84           | 23,96        |
| <b>751</b> | <b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>44 616,00</b>     | <b>43 458,00</b>    | <b>97,40</b> |
|            | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone  | 44 616,00            | 43 458,00           | 97,40        |
| <b>754</b> | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>2 300,00</b>      | <b>1 253,68</b>     | <b>54,51</b> |
|            | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych   | 2 100,00             | 853,68              | 40,65        |
|            | Wpływy z darowizn   | 200,00               | 200,00              | 100,00       |
|            | Pozostałe dochody   | 0,00                 | 200,00              |              |
| <b>756</b> | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b> | <b>16 893 279,00</b> | <b>8 746 782,74</b> | <b>51,78</b> |
|            | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej   | 18 000,00            | 8 422,73            | 46,79        |
|            | Wpływy z podatku od nieruchomości   | 6 200 000,00         | 3 308 064,18        | 53,36        |
|            | Wpływy z podatku rolnego  | 1 475 000,00         | 814 858,73          | 55,24        |
|            | Wpływy z podatku leśnego  | 28 655,00            | 14 547,41           | 50,77        |
|            | Wpływy z podatku od środków transportowych  | 231 638,00           | 172 332,31          | 74,40        |
|            | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych   | 255 000,00           | 251 838,51          | 98,76        |
|            | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych   | 66 796,00            | 32 956,00           | 49,34        |
|            | Wpływy z podatku od spadków i darowizn  | 10 000,00            | 19 195,30           | 191,95       |
|            | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 25 000,00            | 20 414,02           | 81,66        |
|            | Wpływy z opłaty targowej  | 6 000,00             | 1 591,00            | 26,52        |
|            | Wpływy z opłaty skarbowej   | 41 070,00            | 45 193,10           | 110,04       |
|            | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej   | 10 000,00            | 25 658,00           | 256,58       |
|            | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych   | 212 000,00           | 133 469,55          | 62,96        |
|            | Wpływy z innych opłat   | 100 000,00           | 59 610,40           | 59,61        |
|            | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 8 053 820,00         | 3 768 407,00        | 46,79        |
|            | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych   | 150 000,00           | 61 355,71           | 40,90        |
|            | Wpływy z różnych opłat  | 10 300,00            | 8 868,79            | 86,10        |
| <b>758</b> | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>14 856 266,00</b> | <b>8 596 090,00</b> | <b>57,86</b> |
|            | Subwencja oświatowa   | 10 122 281,00        | 6 229 096,00        | 61,54        |
|            | Subwencja wyrównawcza   | 4 478 744,00         | 2 239 374,00        | 50,00        |
|            | Subwencja równoważąca   | 255 241,00           | 127 620,00          | 50,00        |
|            | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>1 196 558,07</b>  | <b>424 557,93</b>   | <b>35,48</b> |

|   |   |   |                     |                   |
|---|---|---|---------------------|-------------------|
| 801   | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych   | 55 750,00                                   | 4 091,84            | 7,34              |
|   | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego   | 166 306,00                                  | 14 290,50           | 8,59              |
|   | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego  | 181 735,00                                  | 58 532,35           | 32,21             |
|   | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 3 100,00                                    | 2 200,00            | 70,97             |
|   | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone  | 55 268,21                                   | 55 268,21           | 100,00            |
|   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 357 735,00                                  | 185 873,00          | 51,96             |
|   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 348 893,86                                  | 77 116,36           | 22,10             |
|   | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 1 000,00                                    | 5 346,65            | 534,67            |
|   | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                              | 0,00  | 1 324,46            |                   |
|   | Pozostałe dochody   | 26 770,00                                   | 20 514,56           | 76,63             |
| 851   | <b><i>Ochrona zdrowia</i></b>   | <b>1 556,60</b>                             | <b>1 749,60</b>     | <b>112,40</b>     |
|   | Wpływy z darowizn   | 856,60                                      | 1 156,60            | 135,02            |
|   | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone  | 700,00                                      | 593,00              | 84,71             |
| 852   | <b><i>Pomoc społeczna</i></b>   | <b>2 967 775,84</b>                         | <b>618 868,26</b>   | <b>20,85</b>      |
|   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 1 670 928,65                                | 0,00                | 0,00              |
|   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                   | 185 658,74                                  | 0,00                | 0,00              |
|   | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone  | 59 562,23                                   | 39 328,23           | 66,03             |
|   | Dotacje z budżetu państwa na zadania własne   | 957 445,00                                  | 520 527,00          | 54,37             |
|   | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 11 780,00                                   | 2 594,34            | 22,02             |
|   | Wpływy z darowizn   | 40 677,22                                   | 40 677,22           | 100,00            |
|   | Pozostałe dochody   | 41 724,00                                   | 15 741,47           | 37,73             |
|   | 854   | <b><i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i></b> | <b>100 000,00</b>   | <b>100 000,00</b> |
| Dotacje z budżetu państwa na zadania własne |   | 100 000,00                                  | 100 000,00          | 100,00            |
| 855   | <b><i>Rodzina</i></b>   | <b>10 340 183,88</b>                        | <b>6 065 348,07</b> | <b>58,66</b>      |
|   | Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone  | 10 281 875,08                               | 6 028 909,45        | 58,64             |
|   | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 26 900,00                                   | 17 418,86           | 64,75             |
|   | Pozostałe dochody   | 31 408,80                                   | 19 019,76           | 60,56             |
|   | <b><i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i></b>   | <b>4 246 089,92</b>                         | <b>775 598,27</b>   | <b>18,27</b>      |

|                     |   |                      |                      |              |
|---------------------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 900                 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 21 252,56            | 0,00                 | 0,00         |
|                     | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 2 741 185,82         | 0,00                 | 0,00         |
|                     | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                 | 4 310,00             |              |
|                     | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw   | 1 380 000,00         | 686 038,83           | 49,71        |
|                     | Wpływy z różnych opłat  | 42 000,00            | 21 066,43            | 50,16        |
|                     | Wpływy z darowizn   | 0,00                 | 2 000,00             |              |
|                     | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych   | 0,00                 | 162,60               |              |
|                     | Pozostałe dochody   | 61 651,54            | 62 020,41            | 100,60       |
| 921                 | <b><i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i></b>  | <b>1 568 099,10</b>  | <b>578 776,56</b>    | <b>36,91</b> |
|                     | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych   | 80 000,00            | 20 577,67            | 25,72        |
|                     | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 1 415 023,00         | 532 687,68           | 37,65        |
|                     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                   | 68 576,10            | 0,00                 | 0,00         |
|                     | Wpływy z darowizn   | 2 500,00             | 3 350,00             | 134,00       |
|                     | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                 | 20 354,36            |              |
|                     | Pozostałe dochody   | 2 000,00             | 1 806,85             | 90,34        |
| 926                 | <b><i>Kultura fizyczna</i></b>  | <b>407 463,91</b>    | <b>245 560,70</b>    | <b>60,27</b> |
|                     | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych  | 2 000,00             | 0,00                 | 0,00         |
|                     | Wpływy z darowizn   | 1 700,00             | 1 700,00             | 100,00       |
|                     | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych   | 16 000,00            | 10 232,87            | 63,96        |
|                     | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich   | 87 763,91            | 87 763,91            | 100,00       |
|                     | Pozostałe dochody   | 300 000,00           | 145 863,92           | 48,62        |
| <b><i>Razem</i></b> |   | <b>55 326 464,90</b> | <b>27 246 941,32</b> | <b>49,25</b> |

TABELA 2

## Plan i wykonanie wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej

|  | Plan w zł           | Wydatki wykonane w zł | %             |
|--|---------------------|-----------------------|---------------|
| <b>DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>                             | <b>853 323,70</b>   | <b>660 033,93</b>     | <b>77,35</b>  |
| <i>Rozdział 01008 Melioracje wodne</i>                             | <i>42 000,00</i>    | <i>42 000,00</i>      | <i>100,00</i> |
| Dotacje  | 42 000,00           | 42 000,00             | 100,00        |
| <i>Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i> | <i>180 600,00</i>   | <i>1 903,00</i>       | <i>1,05</i>   |
| Wydatki bieżące  | 40 600,00           | 1 903,00              | 4,69          |
| Wydatki inwestycyjne   | 140 000,00          | 0,00                  | 0,00          |
| <i>Rozdział 01030 Izby rolnicze</i>                                | <i>30 000,00</i>    | <i>16 107,23</i>      | <i>53,69</i>  |
| Wydatki bieżące  | 30 000,00           | 16 107,23             | 53,69         |
| <i>Rozdział 01095 Pozostała działalność</i>                        | <i>600 723,70</i>   | <i>600 023,70</i>     | <i>99,88</i>  |
| Wydatki bieżące  | 600 723,70          | 600 023,70            | 99,88         |
| <b>DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>                              | <b>8 687 475,19</b> | <b>748 660,18</b>     | <b>8,62</b>   |
| <i>Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie</i>                  | <i>1 015 697,14</i> | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>   |
| Wydatki inwestycyjne   | 1 015 697,14        | 0,00                  | 0,00          |
| <i>Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne</i>                       | <i>6 330 898,05</i> | <i>424 985,58</i>     | <i>6,71</i>   |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 8 800,00            | 0,00                  | 0,00          |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 978 997,62          | 357 618,75            | 36,53         |
| Wydatki inwestycyjne   | 5 343 100,43        | 67 366,83             | 1,26          |
| <i>Rozdział 60095 Pozostała działalność</i>                        | <i>1 340 880,00</i> | <i>323 674,60</i>     | <i>24,14</i>  |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 700,00              | 0,00                  | 0,00          |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 15 180,00           | 4 248,88              | 27,99         |
| Wydatki inwestycyjne   | 1 325 000,00        | 319 425,72            | 24,11         |
| <b>DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>                           | <b>1 342 512,00</b> | <b>635 849,81</b>     | <b>47,36</b>  |
| <i>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>       | <i>1 342 512,00</i> | <i>635 849,81</i>     | <i>47,36</i>  |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 11 000,00           | 0,00                  | 0,00          |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 801 500,00          | 229 765,75            | 28,67         |
| Wydatki inwestycyjne   | 530 012,00          | 406 084,06            | 76,62         |
| <b>DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>                              | <b>121 726,00</b>   | <b>12 619,80</b>      | <b>10,37</b>  |
| <i>Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego</i>        | <i>120 226,00</i>   | <i>12 619,80</i>      | <i>10,50</i>  |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 6 000,00            | 0,00                  | 0,00          |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 114 226,00          | 12 619,80             | 11,05         |
| <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          |
| <b>DZIAŁ 720 INFORMATYKA</b>                                       | <b>295 166,11</b>   | <b>43 843,80</b>      | <b>14,85</b>  |
| <i>Rozdział 72095 Pozostała działalność</i>                        | <i>295 166,11</i>   | <i>43 843,80</i>      | <i>14,85</i>  |
| Dotacje  | 39 690,90           | 39 690,90             | 100,00        |

|   |                     |                     |               |
|---|---------------------|---------------------|---------------|
| Wynagrodzenia i pochodne  | 6 300,00            | 3 500,00            | 55,56         |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 9 981,02            | 652,90              | 6,54          |
| Wydatki inwestycyjne  | 239 194,19          | 0,00                | 0,00          |
| <b>DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>  | <b>9 825 972,80</b> | <b>6 291 739,56</b> | <b>64,03</b>  |
| <b>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</b>  | <b>271 273,12</b>   | <b>143 019,71</b>   | <b>52,72</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 253 960,00          | 131 112,28          | 51,63         |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 17 313,12           | 11 907,43           | 68,78         |
| <b>Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>  | <b>168 560,03</b>   | <b>64 054,91</b>    | <b>38,00</b>  |
| Wydatki bieżące   | 168 560,03          | 64 054,91           | 38,00         |
| <b>Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>  | <b>8 905 826,17</b> | <b>5 862 125,69</b> | <b>65,82</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 3 380 265,00        | 1 570 341,38        | 46,46         |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 1 018 999,81        | 439 316,72          | 43,11         |
| Wydatki inwestycyjne  | 4 506 561,36        | 3 852 467,59        | 85,49         |
| <b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>   | <b>47 600,00</b>    | <b>9 617,69</b>     | <b>20,21</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 1 000,00            | 0,00                | 0,00          |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 46 600,00           | 9 617,69            | 20,64         |
| <b>Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>  | <b>229 692,55</b>   | <b>115 072,22</b>   | <b>50,10</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 225 390,00          | 111 281,24          | 49,37         |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 4 302,55            | 3 790,98            | 88,11         |
| <b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b>   | <b>203 020,93</b>   | <b>97 849,34</b>    | <b>48,20</b>  |
| Dotacje   | 15 856,00           | 15 856,00           | 100,00        |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 110 454,00          | 54 830,00           | 49,64         |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 76 710,93           | 27 163,34           | 35,41         |
| <b>DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>   | <b>44 616,00</b>    | <b>42 272,25</b>    | <b>94,75</b>  |
| <b>Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>   | <b>2 317,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   |
| Wydatki bieżące   | 2 317,00            | 0,00                | 0,00          |
| <b>Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b> | <b>745,00</b>       | <b>745,00</b>       | <b>100,00</b> |
| Wydatki bieżące   | 745,00              | 745,00              | 100,00        |
| <b>Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>  | <b>41 554,00</b>    | <b>41 527,25</b>    | <b>99,94</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 4 395,88            | 4 395,88            | 100,00        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 37 158,12           | 37 131,37           | 99,93         |

|  |                      |                      |               |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>  | <b>632 851,03</b>    | <b>323 523,45</b>    | <b>51,12</b>  |
| <b>Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji</b>  | <b>26 700,00</b>     | <b>1 062,32</b>      | <b>3,98</b>   |
| Wydatki bieżące  | 11 700,00            | 1 062,32             | 9,08          |
| Wydatki inwestycyjne   | 15 000,00            | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>   | <b>8 000,00</b>      | <b>8 000,00</b>      | <b>100,00</b> |
| Wydatki inwestycyjne   | 8 000,00             | 8 000,00             | 100,00        |
| <b>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</b>  | <b>594 451,03</b>    | <b>313 321,14</b>    | <b>52,71</b>  |
| Dotacje  | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00          |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 84 200,00            | 33 552,30            | 39,85         |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 279 251,03           | 149 768,84           | 53,63         |
| Wydatki inwestycyjne   | 230 000,00           | 130 000,00           | 56,52         |
| <b>Rozdział 75414 Obrona cywilna</b>   | <b>2 500,00</b>      | <b>597,00</b>        | <b>23,88</b>  |
| Wydatki bieżące  | 2 500,00             | 597,00               | 23,88         |
| <b>Rozdział 75495 Pozostała działalność</b>  | <b>1 200,00</b>      | <b>542,99</b>        | <b>45,25</b>  |
| Wydatki bieżące  | 1 200,00             | 542,99               | 45,25         |
| <b>DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>   | <b>358 171,00</b>    | <b>192 618,50</b>    | <b>53,78</b>  |
| <b>Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>                           | <b>325 731,00</b>    | <b>192 618,50</b>    | <b>59,13</b>  |
| Wydatki na obsługę długu   | 325 731,00           | 192 618,50           | 59,13         |
| <b>Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego</b> | <b>32 440,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji  | 32 440,00            | 0,00                 | 0,00          |
| <b>DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA</b>   | <b>381 170,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| <b>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</b>  | <b>381 170,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| Rezerwy  | 381 170,00           | 0,00                 | 0,00          |
| <b>DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>  | <b>21 293 439,70</b> | <b>11 371 932,60</b> | <b>53,41</b>  |
| <b>Rozdział 80101 Szkoły podstawowe</b>  | <b>10 187 644,44</b> | <b>4 068 512,04</b>  | <b>39,94</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 7 371 195,00         | 3 103 933,65         | 42,11         |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 2 149 214,39         | 901 831,83           | 41,96         |
| Wydatki inwestycyjne   | 543 555,00           | 0,00                 | 0,00          |
| Dotacje  | 123 680,05           | 62 746,56            | 50,73         |
| <b>Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>  | <b>697 150,54</b>    | <b>328 211,88</b>    | <b>47,08</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 400 202,00           | 190 854,79           | 47,69         |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 179 927,78           | 77 134,34            | 42,87         |
| Dotacje  | 117 020,76           | 60 222,75            | 51,46         |
| <b>Rozdział 80104 Przedszkola</b>  | <b>7 152 494,26</b>  | <b>5 355 168,39</b>  | <b>74,87</b>  |



|  |                     |                   |              |
|--|---------------------|-------------------|--------------|
| Wynagrodzenia i pochodne   | 1 119 826,20        | 522 689,35        | 46,68        |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 575 206,68          | 267 947,97        | 46,58        |
| Wydatki inwestycyjne   | 5 174 558,64        | 4 423 510,07      | 85,49        |
| Dotacje  | 282 902,74          | 141 021,00        | 49,85        |
| <b>Rozdział 80110 Gimnazja</b>   | <b>1 833 120,06</b> | <b>994 636,64</b> | <b>54,26</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 1 716 046,00        | 920 431,57        | 53,64        |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 116 147,17          | 74 205,07         | 63,89        |
| Dotacje  | 926,89              | 0,00              | 0,00         |
| <b>Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół</b>   | <b>360 000,00</b>   | <b>230 291,89</b> | <b>63,97</b> |
| Wydatki bieżące  | 360 000,00          | 230 291,89        | 63,97        |
| <b>Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>   | <b>60 978,00</b>    | <b>14 970,61</b>  | <b>24,55</b> |
| Wydatki bieżące  | 60 978,00           | 14 970,61         | 24,55        |
| <b>Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne</b>  | <b>3 090,00</b>     | <b>1 010,20</b>   | <b>32,69</b> |
| Wydatki bieżące  | 3 090,00            | 1 010,20          | 32,69        |
| <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>221 539,80</b>   | <b>60 545,11</b>  | <b>27,33</b> |
| Dotacje  | 157 437,08          | 54 735,12         | 34,77        |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 58 797,06           | 3 821,57          | 6,50         |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 5 305,66            | 1 988,42          | 37,48        |
| <b>Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>   | <b>600 875,31</b>   | <b>229 081,07</b> | <b>38,12</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 513 618,04          | 201 682,23        | 39,27        |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 87 257,27           | 27 398,84         | 31,40        |
| <b>Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</b> | <b>121 279,08</b>   | <b>89 200,92</b>  | <b>73,55</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne   | 95 190,00           | 68 391,00         | 71,85        |
| Pozostałe wydatki bieżące  | 26 089,08           | 20 809,92         | 79,76        |
| <b>Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>   | <b>55 268,21</b>    | <b>303,85</b>     | <b>0,55</b>  |

|   |                     |                     |              |
|---|---------------------|---------------------|--------------|
| Dotacje   | 648,95              | 0,00                | 0,00         |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 54 619,26           | 303,85              | 0,56         |
| <b>DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA</b>  | <b>248 615,60</b>   | <b>106 049,19</b>   | <b>42,66</b> |
| <b>Rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej</b>  | <b>3 000,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 3 000,00            | 0,00                | 0,00         |
| <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>244 515,60</b>   | <b>105 624,19</b>   | <b>43,20</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 147 301,00          | 64 925,89           | 44,08        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 96 614,60           | 40 130,25           | 41,54        |
| Dotacje   | 600,00              | 568,05              | 94,68        |
| <b>Rozdział 85195 Pozostała działalność</b>   | <b>700,00</b>       | <b>425,00</b>       | <b>60,71</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 155,56              | 108,89              | 70,00        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 544,44              | 316,11              | 58,06        |
| <b>DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA</b>  | <b>6 209 838,16</b> | <b>1 753 228,21</b> | <b>28,23</b> |
| <b>Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej</b>  | <b>328 174,50</b>   | <b>129 986,95</b>   | <b>39,61</b> |
| Wydatki bieżące   | 328 174,50          | 129 986,95          | 39,61        |
| <b>Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia</b>  | <b>2 723 859,97</b> | <b>160 214,47</b>   | <b>5,88</b>  |
| Wydatki inwestycyjne  | 2 723 859,97        | 160 214,47          | 5,88         |
| <b>Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b> | <b>19 600,00</b>    | <b>10 681,67</b>    | <b>54,50</b> |
| Wydatki bieżące   | 19 600,00           | 10 681,67           | 54,50        |
| <b>Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>   | <b>439 381,22</b>   | <b>227 706,24</b>   | <b>51,82</b> |
| Wydatki bieżące   | 439 381,22          | 227 706,24          | 51,82        |
| <b>Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe</b>  | <b>401 046,23</b>   | <b>165 172,21</b>   | <b>41,19</b> |
| Wydatki bieżące   | 401 046,23          | 165 172,21          | 41,19        |
| <b>Rozdział 85216 Zasiłki stałe</b>   | <b>150 800,00</b>   | <b>133 755,00</b>   | <b>88,70</b> |
| Wydatki bieżące   | 150 800,00          | 133 755,00          | 88,70        |
| <b>Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej</b>   | <b>1 427 831,24</b> | <b>641 891,17</b>   | <b>44,96</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 1 253 534,00        | 575 530,51          | 45,91        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 174 297,24          | 66 360,66           | 38,07        |
| <b>Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>   | <b>95 086,00</b>    | <b>52 275,51</b>    | <b>54,98</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 51 491,00           | 29 160,51           | 56,63        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 43 595,00           | 23 115,00           | 53,02        |
| <b>Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania</b>   | <b>453 867,00</b>   | <b>177 064,80</b>   | <b>39,01</b> |
| Wydatki bieżące   | 453 867,00          | 177 064,80          | 39,01        |
| <b>Rozdział 85295 Pozostała działalność</b>   | <b>170 192,00</b>   | <b>54 480,19</b>    | <b>32,01</b> |
| Wydatki bieżące   | 170 192,00          | 54 480,19           | 32,01        |

|   |                      |                     |              |
|---|----------------------|---------------------|--------------|
| <b>DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>  | <b>444 295,98</b>    | <b>137 638,78</b>   | <b>30,98</b> |
| <b>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</b>   | <b>283 893,23</b>    | <b>89 735,74</b>    | <b>31,61</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 257 020,00           | 76 421,96           | 29,73        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 26 873,23            | 13 313,78           | 49,54        |
| <b>Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>   | <b>20 329,75</b>     | <b>7 412,79</b>     | <b>36,46</b> |
| Dotacje   | 13 920,75            | 4 839,72            | 34,77        |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 2 709,00             | 1 373,07            | 50,69        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 3 700,00             | 1 200,00            | 32,43        |
| <b>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>  | <b>111 111,12</b>    | <b>30 890,25</b>    | <b>27,80</b> |
| Wydatki bieżące   | 111 111,12           | 30 890,25           | 27,80        |
| <b>Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</b>   | <b>27 338,88</b>     | <b>9 600,00</b>     | <b>35,11</b> |
| Wydatki bieżące   | 27 338,88            | 9 600,00            | 35,11        |
| <b>Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>  | <b>1 623,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| Wydatki bieżące   | 1 623,00             | 0,00                | 0,00         |
| <b>DZIAŁ 855 RODZINA</b>  | <b>10 509 249,91</b> | <b>6 070 361,04</b> | <b>57,76</b> |
| <b>Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze</b>   | <b>6 187 500,00</b>  | <b>3 829 298,09</b> | <b>61,89</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 90 158,40            | 54 950,48           | 60,95        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 6 097 341,60         | 3 774 347,61        | 61,90        |
| <b>Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b> | <b>3 807 400,00</b>  | <b>2 163 372,08</b> | <b>56,82</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 352 859,00           | 174 390,47          | 49,42        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 3 454 541,00         | 1 988 981,61        | 57,58        |
| <b>Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny</b>   | <b>1 475,08</b>      | <b>804,08</b>       | <b>54,51</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 1 232,00             | 575,22              | 46,69        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 243,08               | 228,86              | 94,15        |
| <b>Rozdział 85504 Wspieranie rodziny</b>  | <b>362 674,83</b>    | <b>8 217,19</b>     | <b>2,27</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 52 926,18            | 7 265,00            | 13,73        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 309 748,65           | 952,19              | 0,31         |
| <b>Rozdział 85508 Rodziny zastępcze</b>   | <b>122 000,00</b>    | <b>51 538,19</b>    | <b>42,24</b> |
| Wydatki bieżące   | 122 000,00           | 51 538,19           | 42,24        |

|   |                     |                     |              |
|---|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</b> | <b>28 200,00</b>    | <b>17 131,41</b>    | <b>60,75</b> |
| Wydatki bieżące   | 28 200,00           | 17 131,41           | 60,75        |
| <b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>  | <b>6 381 151,94</b> | <b>1 987 741,19</b> | <b>31,15</b> |
| <b>Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>   | <b>1 756 046,32</b> | <b>808 599,12</b>   | <b>46,05</b> |
| Wydatki bieżące   | 229 065,75          | 101 164,62          | 44,16        |
| Wydatki inwestycyjne  | 1 526 980,57        | 707 434,50          | 46,33        |
| <b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi</b>   | <b>1 435 351,00</b> | <b>604 696,52</b>   | <b>42,13</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 205 546,00          | 115 796,58          | 56,34        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 1 229 805,00        | 488 899,94          | 39,75        |
| <b>Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi</b>  | <b>267 242,00</b>   | <b>128 376,11</b>   | <b>48,04</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 1 000,00            | 0,00                | 0,00         |
| Wydatki bieżące   | 266 242,00          | 128 376,11          | 48,22        |
| <b>Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>   | <b>303 900,00</b>   | <b>129 989,81</b>   | <b>42,77</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 9 200,00            | 925,81              | 10,06        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 294 700,00          | 129 064,00          | 43,80        |
| <b>Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>   | <b>39 000,00</b>    | <b>3 500,00</b>     | <b>8,97</b>  |
| Wydatki bieżące   | 9 000,00            | 3 500,00            | 38,89        |
| Wydatki inwestycyjne  | 30 000,00           | 0,00                | 0,00         |
| <b>Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>   | <b>2 097 080,00</b> | <b>216 729,70</b>   | <b>10,33</b> |
| Wydatki bieżące   | 465 000,00          | 216 729,70          | 46,61        |
| Wydatki inwestycyjne  | 1 632 080,00        | 0,00                | 0,00         |
| <b>Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>   | <b>42 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| Wydatki bieżące   | 42 000,00           | 0,00                | 0,00         |
| <b>Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>   | <b>400,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| Wydatki bieżące   | 400,00              | 0,00                | 0,00         |
| <b>Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>  | <b>36 505,13</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |

|   |                      |                      |              |
|---|----------------------|----------------------|--------------|
| Wydatki bieżące   | 36 505,13            | 0,00                 | 0,00         |
| <b>Rozdział 90095 Pozostała działalność</b>                         | <b>403 627,49</b>    | <b>95 849,93</b>     | <b>23,75</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 42 400,00            | 0,00                 | 0,00         |
| Wydatki bieżące   | 166 116,00           | 55 738,44            | 33,55        |
| Wydatki inwestycyjne  | 195 111,49           | 40 111,49            | 20,56        |
| <b>DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA<br/>DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>       | <b>3 829 481,93</b>  | <b>1 669 015,69</b>  | <b>43,58</b> |
| <b>Rozdział 92105 Pozostałe zadania w<br/>zakresie kultury</b>      | <b>1 167 525,93</b>  | <b>426 643,75</b>    | <b>36,54</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 6 300,00             | 1 398,00             | 22,19        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 133 455,87           | 35 089,44            | 26,29        |
| Wydatki inwestycyjne  | 1 027 770,06         | 390 156,31           | 37,96        |
| <b>Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury,<br/>świetlice i kluby</b> | <b>2 207 156,00</b>  | <b>1 160 371,94</b>  | <b>52,57</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 15 300,00            | 6 301,45             | 41,19        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 143 778,66           | 55 162,65            | 38,37        |
| Wydatki inwestycyjne  | 1 316 077,34         | 732 907,84           | 55,69        |
| Dotacje   | 732 000,00           | 366 000,00           | 50,00        |
| <b>Rozdział 92116 Biblioteki</b>                                    | <b>166 000,00</b>    | <b>82 000,00</b>     | <b>49,40</b> |
| Dotacje   | 166 000,00           | 82 000,00            | 49,40        |
| <b>Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka<br/>nad zabytkami</b>   | <b>288 800,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
| Dotacje   | 280 000,00           | 0,00                 | 0,00         |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 8 800,00             | 0,00                 | 0,00         |
| <b>DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA</b>                                   | <b>2 288 315,43</b>  | <b>1 148 145,33</b>  | <b>50,17</b> |
| <b>Rozdział 92601 Obiekty sportowe</b>                              | <b>1 963 135,43</b>  | <b>966 289,80</b>    | <b>49,22</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 647 403,00           | 374 351,26           | 57,82        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 1 315 732,43         | 591 938,54           | 44,99        |
| <b>Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury<br/>fizycznej</b>      | <b>325 180,00</b>    | <b>181 855,53</b>    | <b>55,92</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 7 900,00             | 2 015,00             | 25,51        |
| Pozostałe wydatki bieżące   | 108 450,00           | 42 235,53            | 38,94        |
| Dotacje   | 208 830,00           | 137 605,00           | 65,89        |
| <b>RAZEM</b>  | <b>73 747 372,48</b> | <b>33 195 273,31</b> | <b>45,01</b> |

### Tabela 3

#### Wynik budżetu

| Nazwa            | Plan wyniku budżetu<br>w zł | Wykonanie wyniku<br>budżetu w zł |
|------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <i>1</i>         | <i>2</i>                    | <i>3</i>                         |
| Deficyt/Nadwyżka | (-) 18.420.907,58           | (-) 5.948.331,99                 |

Tabela 4

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

|   | Plan w zł            | Wykonanie w zł      | %             |
|---|----------------------|---------------------|---------------|
| <b>Dochody</b>  | <b>11 145 845,22</b> | <b>6 820 965,59</b> | <b>61,20</b>  |
| <b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>600 023,70</b>    | <b>600 023,70</b>   | <b>100,00</b> |
| - Rozdział 01095  | 600 023,70           | 600 023,70          | 100,00        |
| <b>Dział 750 Administracja publiczna</b>  | <b>103 800,00</b>    | <b>53 385,00</b>    | <b>51,43</b>  |
| - Rozdział 75011  | 103 800,00           | 53 385,00           | 51,43         |
| <b>Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b> | <b>44 616,00</b>     | <b>43 458,00</b>    | <b>97,40</b>  |
| - Rozdział 75101  | 2 317,00             | 1 159,00            | 50,02         |
| - Rozdział 75109  | 745,00               | 745,00              | 100,00        |
| - Rozdział 75113  | 41 554,00            | 41 554,00           | 100,00        |
| <b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b>   | <b>55 268,21</b>     | <b>55 268,21</b>    | <b>100,00</b> |
| - Rozdział 80153  | 55 268,21            | 55 268,21           | 100,00        |
| <b>Dział 851 Ochrona zdrowia</b>  | <b>700,00</b>        | <b>593,00</b>       | <b>84,71</b>  |
| - Rozdziała 85195   | 700,00               | 593,00              | 84,71         |
| <b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>  | <b>59 562,23</b>     | <b>39 328,23</b>    | <b>66,03</b>  |
| - Rozdział 85215  | 746,23               | 746,23              | 100,00        |
| - Rozdział 85228  | 58 816,00            | 38 582,00           | 65,60         |
| <b>Dział 855 Rodzina</b>  | <b>10 281 875,08</b> | <b>6 028 909,45</b> | <b>58,64</b>  |
| - Rozdział 85501  | 6 174 500,00         | 3 829 933,00        | 62,03         |
| - Rozdział 85502  | 3 763 100,00         | 2 180 666,00        | 57,95         |
| - Rozdział 85503  | 1 475,08             | 1 035,45            | 70,20         |
| - Rozdział 85504  | 314 600,00           | 0,00                | 0,00          |
| - Rozdział 85513  | 28 200,00            | 17 275,00           | 61,26         |
| <b>Wydatki</b>  | <b>11 145 845,22</b> | <b>6 706 382,49</b> | <b>60,17</b>  |
| <b>Dział 010 Rolnictwo</b>  | <b>600 023,70</b>    | <b>600 023,70</b>   | <b>100,00</b> |
| - Rozdział 01095  | 600 023,70           | 600 023,70          | 100,00        |
| <b>Dział 750 Administracja publiczna</b>  | <b>103 800,00</b>    | <b>51 024,42</b>    | <b>49,16</b>  |
| - Rozdział 75011  | 103 800,00           | 51 024,42           | 49,16         |
| <b>Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b> | <b>44 616,00</b>     | <b>42 272,25</b>    | <b>94,75</b>  |
| - Rozdział 75101  | 2 317,00             | 0,00                | 0,00          |

|                                       |                      |                     |              |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| - Rozdział 75109                      | 745,00               | 745,00              | 100,00       |
| - Rozdział 75113                      | 41 554,00            | 41 527,25           | 99,94        |
| <b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b> | <b>55 268,21</b>     | <b>303,85</b>       | <b>0,55</b>  |
| - Rozdział 80153                      | 55 268,21            | 303,85              | 0,55         |
| <b>Dział 851 Ochrona zdrowia</b>      | <b>700,00</b>        | <b>425,00</b>       | <b>60,71</b> |
| - Rozdział 85195                      | 700,00               | 425,00              | 60,71        |
| <b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>      | <b>59 562,23</b>     | <b>37 294,35</b>    | <b>62,61</b> |
| - Rozdział 85215                      | 746,23               | 343,46              | 46,03        |
| - Rozdział 85228                      | 58 816,00            | 36 950,89           | 62,82        |
| <b>Dział 855 Rodzina</b>              | <b>10 281 875,08</b> | <b>5 975 038,92</b> | <b>58,11</b> |
| - Rozdział 85501                      | 6 174 500,00         | 3 822 037,69        | 61,90        |
| - Rozdział 85502                      | 3 763 100,00         | 2 135 065,74        | 56,74        |
| - Rozdział 85503                      | 1 475,08             | 804,08              | 54,51        |
| - Rozdział 85504                      | 314 600,00           | 0,00                | 0,00         |
| - Rozdział 85513                      | 28 200,00            | 17 131,41           | 60,75        |



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 111/2019 z dnia 27 sierpnia 2019 r.

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

Dotyczy: Informacji z wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze 2019 roku.

W załączeniu przekazuję informację z wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 roku Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury *im. Władysława Stanisława Reymonta* w Kowalewie Pomorskim z podziałem na Dom Kultury oraz Bibliotekę Publiczną.

Sporządziła:  
N. Brudz-Huzior

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Kowalewie Pomorskim

/-/ Barbara Niewidział

Załączniki:

- informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 roku – Dom Kultury,
- informacja z wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 roku – Biblioteka Publiczna

## INFORMACJA

o przebiegu wykonania planu finansowego  
**Domu Kultury** w Kowalewie Pomorskim  
 za I półrocze 2019 rok  
 uwzględniająca stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

| Konto                    | Nazwa konta  | Plan              | Wykonanie na 30.06.2019r. | Wskaźnik wykonania planu finansowego w % | Do wykorzystania/ponad plan w PLN |
|--------------------------|--|-------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|
| 1.                       | 2.   | 3.                | 4.                        | 5.                                       | 6.                                |
| 700                      | Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej | 55 000,00         | 18 831,10                 | 34,24                                    | 36 168,90                         |
| 710                      | Przychody ze sprzedaży wydawnictw                    | 500,00            | 100,00                    | 20                                       | 400,00                            |
| 740                      | Przychody z dotacji UM                               | 732 000,00        | 366 000,00                | 50                                       | 366 000,00                        |
| 741                      | Przychody z dotacji - inne                           | 1 500,00          | 0,00                      | 0,00                                     | 1 500,00                          |
| 750                      | Przychody finansowe                                  | 600,00            | 0,00                      | 0,00                                     | 600,00                            |
| 760                      | Pozostałe przychody operacyjne                       | 7 457,00          | 17 784,69                 | 238,5                                    | -10 327,69                        |
| <b>PRZYCHODY – razem</b> |  | <b>797 057,00</b> | <b>402 715,79</b>         | <b>50,53</b>                             | <b>394 341,21</b>                 |

| Konto                 | Nazwa konta                                | Plan              | Wykonanie na 30.06.2019r. | Wskaźnik wykonania planu finansowego w % | Do wykorzystania/ponad plan w PLN |
|-----------------------|--|-------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|
| 1.                    | 2.   | 3.                | 4.                        | 5.                                       | 6.                                |
| 400                   | Amortyzacja                                | 50 000,00         | 23 191,84                 | 46,38                                    | 26 808,16                         |
| 401                   | Zużycie materiałów i energii               | 157 250,00        | 73 928,21                 | 47,01                                    | 83 321,79                         |
| 402                   | Usługi obce                                | 182 914,00        | 97 924,55                 | 53,54                                    | 84 989,45                         |
| 403                   | Podatki i opłaty                           | 8 900,00          | 4 723,40                  | 53,07                                    | 4 176,60                          |
| 404                   | Wynagrodzenia                              | 369 820,20        | 187 543,60                | 50,71                                    | 182 276,60                        |
| 405                   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 76 079,80         | 40 050,59                 | 52,64                                    | 36 029,21                         |
| 409                   | Pozostałe koszty rodzajowe                 | 15 277,00         | 9 699,78                  | 63,49                                    | 5 577,22                          |
| 761                   | Pozostałe koszty operacyjne                | 100,00            | 15,72                     | 15,72                                    | 84,28                             |
| <b>KOSZTY – razem</b> |  | <b>860 341,00</b> | <b>437 077,69</b>         | <b>50,8</b>                              | <b>423 263,31</b>                 |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| PRZYCHODY – razem   | 797 057,00        | 402 715,79        |
| KOSZTY – razem  | 860 341,00        | 437 077,69        |
| <b>Wynik finansowy za I półrocze 2019 rok – strata/zysk</b> | <b>-63 284,00</b> | <b>-34 361,90</b> |

## ZESTAWIENIE

należności i zobowiązań na dzień 30.06.2019 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             | 0,00            | 0,00        | 0,00            |
| 202                 | Rozrachunki z odbiorcami             | 964,94          | 0,00        | 800,00          |
| 234                 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | 1 000,00        | 0,00        | 0,00            |
| 240                 | Pozostałe rozrachunki                | 73,49           | 0,00        | 73,49           |
| <b>Ogółem</b>       |                                      | <b>2 038,43</b> | <b>0,00</b> | <b>873,49</b>   |
| <b>Zobowiązania</b> |                                      |                 |             |                 |
| 201                 | Rozrachunki z dostawcami             | 0,00            | 2 007,96    | 0,00            |
| 202                 | Rozrachunki z odbiorcami             | 0,00            | 0,00        | 0,00            |

|               |                                      |             |                  |             |
|---------------|--------------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| 228           | Rozrachunki z US                     | 0,00        | 2 468,00         | 0,00        |
| 229           | Rozrachunki z ZUS                    | 0,00        | 10 149,30        | 0,00        |
| 231           | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń     | 0,00        | 0,00             | 0,00        |
| 234           | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | 0,00        | 0,00             | 0,00        |
| 240           | Pozostałe rozrachunki                | 0,00        | 0,00             | 0,00        |
| <b>Ogółem</b> |                                      | <b>0,00</b> | <b>14 625,26</b> | <b>0,00</b> |

**ZESTAWIENIE**  
środków finansowych na dzień 30.06.2019 roku  
**Domu Kultury w Kowalewie Pomorskim**

| Konto         | Nazwa konta      | Saldo Wn         | Saldo Ma    |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 1.            | 2.               | 3.               | 4.          |
| 101           | Kasa             | 1 000,00         | 0,00        |
| 130           | Rachunek bieżący | 60 039,70        | 0,00        |
| <b>Ogółem</b> |                  | <b>61 039,70</b> | <b>0,00</b> |

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 rok Domu Kultury**  
**W Kowalewie Pomorskim – część opisowa.**

**Wykonanie przychodów**

**I. Realizacja planu przychodów wynosi 402 715,79 zł, co stanowi 50,53% planu, w tym:**

**1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej** osiągnięto w wysokości **18 831,10 zł**, co stanowi **34,24%** planu. Głównymi źródłami w/w przychodów są wynajem pomieszczeń, opłata za media, opłata za usługi ksero i fax oraz opłata za udział w imprezach kulturalnych i rozrywkowych.

**2. Przychody ze sprzedaży wydawnictw** zrealizowano w wysokości **100,00 zł**, co stanowi **20%** planu i dotyczą sprzedaży Gońca Kowalewskiego i zamieszczania w nim płatnych ogłoszeń.

**3. Przychody z dotacji podmiotowej**

Dotacja z budżetu Gminy, zgodnie z planem finansowym na 2019 rok, wynosi **732 000,00 zł**. Na dzień 30.06.2019 roku wykorzystano **366 000,00 zł**, co stanowi **50%** planu przychodów.

**4. Dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych:** wpływ dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na częściowe pokrycie kosztów z tytułu imprezy "EKO BIESIADA" w kwocie **1 500,00zł** jest planowany w II półroczu 2019 roku.

**5. Pozostałe przychody operacyjne** zaplanowano na poziomie **7 457,00 zł**, zaś wykonanie wyniło **17 784,69 zł**, co stanowi **238,50%** planu, w tym:

- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy płac i ZUS za lata poprzednie - **15 877,35 zł**,
- otrzymane darowizny - **1 850,00 zł**,
- prowizje od PIT - **47,14 zł**,
- pozostałe (zwrot mylnie rozliczonego dofinansowania z MKiDN z 2018r.) - **10,20 zł**.

**Wykonanie kosztów**

**II. Realizacja planu kosztów wynosi 437 077,69 zł, co stanowi 50,8% planu, w tym:**

**1. Amortyzacja – 23 191,84 zł**, co stanowi **46,38%** planu.

**2. Zakup materiałów i energii – 73 928,21 zł**, co stanowi **47,01%** planu, w tym:

- materiały konserwacyjne - **895,57 zł**
- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **16 058,91 zł**,
- materiały biurowe - **4 799,11 zł**,
- środki czystości - **5 039,78 zł**,
- wyposażenie - **20 443,34 zł**,
- materiały na cele administracyjne - **1 438,18 zł**,
- zakup żywności - **6 560,68 zł**,
- zużycie energii - **4 234,87 zł**
- zużycie gazu - **13 820,90 zł**,
- zużycie wody - **636,87 zł**.

**3. Usługi obce – 97 924,55 zł, co stanowi 53,54% planu, w tym:**

- zakup usług remontowych - **11 872,76 zł,**
- zakup usług dotyczących organizacji imprez - **17 281,02 zł,**
- zakup usług kulturalnych (estradowych) - **31 300,00 zł,**
- zakup usług telekomunikacyjnych, przesyłek pocztowych - **2 770,38 zł,**
- zakup usług transportowych - **292,25 zł,**
- zakup usług pozostałych m.in. serwis windy, gaśnic, wywóz nieczystości, świadczenie funkcji IOD itp. - **28 922,95 zł,**
- abonament DSL - **153,48 zł,**
- zakup usług abonamentowych RTV - **245,15 zł,**
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **3 838,65 zł,**
- usługi bankowe - **1 247,91 zł.**

**4. Podatki i opłaty – 4 723,40 zł, co stanowi 53,07% planu** i są to koszty poniesione z tytułu zapłaty podatku od nieruchomości oraz opłaty wieczystego użytkowania gruntu.

**5. Wynagrodzenia – 187 543,60 zł, co stanowi 50,71% planu.**

**6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 40 050,59 zł, co stanowi 52,64% planu, w tym:**

- odpis na ZFŚS - **7 287,59 zł,**
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **32 156,00 zł,**
- koszty BHP - **407,00 zł** - są to środki poniesione m.in. na odzież ochronną i badania lekarskie,
- pozostałe świadczenia - **200,00 zł** - są to środki poniesione na refundację zakupu okularów dla pracowników.

**7. Pozostałe koszty rodzajowe – 9 699,78 zł, co stanowi 63,49 planu, w tym:**

- ubezpieczenia OC i majątkowe - **1 371,00 zł,**
- delegacje - **197,26 zł,**
- opłaty ZAIKS - **1 259,52 zł,**
- nagrody pieniężne za udział w przeglądach, festiwalach, konkursach - **6 790,00 zł,**
- pozostałe - **82,00 zł:** koszty poniesione, zgodnie z zapotrzebowaniem, m.in. z tytułu opłaty za wydanie zezwolenia na użycie materiałów pirotechnicznych.

**8. Pozostałe koszty operacyjne – 15,72 zł, co stanowi 15,72% planu.**

**III. Należności i zobowiązania.**

Na dzień 30.06.2019 roku stan należności wynosi **2 038,43 zł**, natomiast stan zobowiązań wynosi **14 625,26 zł**. Na stan należności wchodzi w skład głównie udzielona zaliczka pracownikowi oraz należności od kontrahentów z tytułu wynajmu sali. Stan zobowiązań zawiera przede wszystkim składki ZUS i podatek dochodowy naliczony od wypłaconych wynagrodzeń w czerwcu 2019 roku oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Zobowiązań wymagalnych jednostka nie posiada, zaś należności wymagalne opiewają na kwotę **873,49 zł**, gdzie 73,49 zł wynikają z tytułu noty obciążeniowej z przedsiębiorstwem Eco Ergia, natomiast 800,00 zł z tytułu wynajmu sali.

**IV. Stan środków pieniężnych – 61 039,70 zł:**

- w kasie - **1 000,00 zł,**
- na rachunku bankowym - **60 039,70 zł**

Sporządziła:  
N. Brudz-Huzior

Dyrektor Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury

/-/ Barbara Niewidział

**INFORMACJA**  
o przebiegu wykonania planu finansowego  
**Biblioteki Publicznej w Kowalewie Pomorskim**  
za I półrocze 2019 rok  
uwzględniająca stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

| Konto                    | Nazwa konta  | Plan              | Wykonanie na 30.06.2019r. | Wskaźnik wykonania planu finansowego w % | Do wykorzystania/ponad plan w PLN |
|--------------------------|--|-------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|
| 1.                       | 2.   | 3.                | 4.                        | 5.                                       | 6.                                |
| 700                      | Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej | 30,00             | 30,00                     | 100                                      | 0,00                              |
| 740                      | Przychody z dotacji UM                               | 166 000,00        | 82 000,00                 | 49,4                                     | 84 000,00                         |
| 741                      | Przychody z dotacji                                  | 650,00            | 650,00                    | 100                                      | 0,00                              |
| 750                      | Przychody finansowe                                  | 100,00            | 0,00                      | 0  | 100,00                            |
| 760                      | Pozostałe przychody operacyjne                       | 12 000,00         | 12 093,00                 | 100,78                                   | -93,00                            |
| <b>PRZYCHODY – razem</b> |  | <b>178 780,00</b> | <b>94 773,00</b>          | <b>53,01</b>                             | <b>84 007,00</b>                  |

| Konto                 | Nazwa konta                                | Plan              | Wykonanie na 30.06.2019r. | Wskaźnik wykonania planu finansowego w % | Do wykorzystania/ponad plan w PLN |
|-----------------------|--|-------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|
| 1.                    | 2.   | 3.                | 4.                        | 5.                                       | 6.                                |
| 401                   | Zużycie materiałów i energii               | 41 315,00         | 23 932,87                 | 57,93                                    | 17 382,13                         |
| 402                   | Usługi obce                                | 6 900,00          | 4 423,02                  | 64,1                                     | 2 476,98                          |
| 404                   | Wynagrodzenia                              | 105 156,86        | 41 050,50                 | 39,04                                    | 64 106,36                         |
| 405                   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 24 908,14         | 11 132,99                 | 44,7                                     | 13 775,15                         |
| 409                   | Pozostałe koszty rodzajowe                 | 500,00            | 78,56                     | 15,71                                    | 421,44                            |
| <b>KOSZTY – razem</b> |  | <b>178 780,00</b> | <b>80 617,94</b>          | <b>45,09</b>                             | <b>98 162,06</b>                  |

|   |             |                  |
|---|-------------|------------------|
| PRZYCHODY – razem   | 178 780,00  | 94 773,00        |
| KOSZTY – razem  | 178 780,00  | 80 617,94        |
| <b>Wynik finansowy za I półrocze 2019 rok – strata/zysk</b> | <b>0,00</b> | <b>14 155,06</b> |

**ZESTAWIENIE**  
należności i zobowiązań na dzień 30.06.2019 roku  
**Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim**

| Konto               | Nazwa konta                           | Saldo Wn    | Saldo Ma        | W tym wymagalne |
|---------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| 1.                  | 2.                                    | 3.          | 4.              | 5.              |
| <b>Należności</b>   |                                       |             |                 |                 |
| 202                 | Rozrachunki z odbiorcami              | 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        | 994,27          | 0,00            |
| 228                 | Rozrachunki z US                      | 0,00        | 416,00          | 0,00            |
| 229                 | Rozrachunki z ZUS                     | 0,00        | 2 544,64        | 0,00            |
| 231                 | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń      | 0,00        | 0,00            | 0,00            |
| 234                 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami  | 0,00        | 0,00            | 0,00            |
| 240                 | Pozostałe rozrachunki                 | 0,00        | 0,00            | 0,00            |
| <b>Ogółem</b>       |                                       | <b>0,00</b> | <b>3 954,91</b> | <b>0,00</b>     |

**ZESTAWIENIE**  
środków finansowych na dzień 30.06.2019 roku  
**Biblioteka Publiczna w Kowalewie Pomorskim**

| Konto         | Nazwa konta      | Saldo Wn         | Saldo Ma    |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 1.            | 2.               | 3.               | 4.          |
| 101           | Kasa             | 81,44            | 0,00        |
| 130           | Rachunek bieżący | 33 881,15        | 0,00        |
| <b>Ogółem</b> |                  | <b>33 962,59</b> | <b>0,00</b> |

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 rok Biblioteki Publicznej w Kowalewie Pomorskim – część opisowa.**

**Wykonanie przychodów**

**I. Realizacja planu przychodów wynosi 94 773,00 zł, co stanowi 53,01% planu, z tego:**

**1. Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej** osiągnięto w wysokości **30,00 zł**, co stanowi **100%** planu.

**2. Przychody z dotacji podmiotowej**

Dotacja z budżetu Gminy, zgodnie z planem finansowym na 2019 rok, wynosi **166 000,00 zł**. Na dzień 30.06.2019 roku wykorzystano **82 000,00 zł**, co stanowi **49,4%** planu.

**3. Dotacje od innych instytucji na organizację imprez kulturalnych:** dotacja w kwocie **650,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej została przekazana w dniu 06.06.2019 roku na pokrycie kosztów z tytułu zorganizowanego konkursu "Oznaki wiosny w literaturze".

**4. Pozostałe przychody operacyjne** osiągnięto w wysokości **12 093,00 zł**, w tym:

- otrzymane darowizny – 1 300,00 zł,
- darowizna zbiorów bibliotecznych od czytelników – 10 785,00 zł,
- prowizja od PIT – 8,00 zł.

**Wykonanie kosztów**

**II. Realizacja planu kosztów wynosi 80 617,94 zł, co stanowi 45,09% planu, z tego:**

**1. Zużycie materiałów i energii – 23 932,87 zł**, co stanowi **57,93%** planu, z tego na:

- materiały do imprez, do inscenizacji i dekoracji - **1 951,43 zł**,
- materiały biurowe - **213,68 zł**,
- wyposażenie - **492,00 zł**,
- materiały na cele administracyjne - **609,53 zł**,
- zakup księgozbiorów bibliotecznych - **16 844,61 zł**,
- zakup żywności - **522,92 zł**,
- zużycie energii - **747,33 zł**,
- zużycie gazu - **2 438,99 zł**,
- zużycie wody - **112,38 zł**.

**2. Usługi obce – 4 423,02 zł**, co stanowi **64,1%** planu, w tym:

- zakup usług kulturowych (estradowych) - **1 200,00 zł**,
- zakup pozostałych usług obcych - **2 447,66 zł**,
- usługi informatyczne + serwis sprzętu - **605,16 zł**,
- usługi bankowe - **170,20 zł**.

**3. Wynagrodzenia – 41 050,50 zł**, co stanowi **39,04%** planu.

**4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 11 132,99 zł**, co stanowi **44,7%** planu, w tym:

- odpis na ZFŚS - **3 073,25 zł**,
- składki na ZUS i Fundusz Pracy - **7 919,74 zł**,
- koszty BHP - **140,00 zł** - są to środki poniesione na odzież i obuwie ochronne.

**5. Pozostałe koszty rodzajowe – 78,56 zł**, co stanowi **15,71%** planu, w tym:

- delegacje - **78,56 zł**.

**III.** Na dzień 30.06.2019 roku stan należności wynosi **0,00 zł**, stan zobowiązań łącznie wynosi **3 954,91 zł**. Stan zobowiązań zawiera przede wszystkim składki ZUS i podatek dochodowy naliczony od wypłaconych wynagrodzeń w czerwcu 2019 roku oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Należności i zobowiązań wymagalnych jednostka nie posiada.

**IV. Stan środków pieniężnych – 33 962,59 zł:**

- w kasie **81,44 zł,**

- na rachunku bankowym - **33 881,15 zł.**

Sporządziła:

N. Brudz-Huzior

Dyrektor Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury

/-/ Barbara Niewidział

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA  
PIERWSZE PÓLROCZE 2019 ROKU**

| Lp.          | Wyszczególnienie   | Plan na<br>01.01.2019 | Plan po<br>zmianach<br>30.06.2019 | Wykonanie<br>30.06.2019 | %<br>wykonania |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>I</b>     | <b>Dochody ogółem, z tego:</b>   | <b>53 732 254,00</b>  | <b>55 326 464,90</b>              | <b>27 246 941,32</b>    | <b>49,25%</b>  |
| <b>I a</b>   | <b>Dochody bieżące</b>   | <b>46 200 641,11</b>  | <b>47 714 832,30</b>              | <b>26 608 548,45</b>    | <b>55,77%</b>  |
| <b>I b</b>   | <b>Dochody majątkowe, w tym:</b>   | <b>7 531 612,89</b>   | <b>7 611 632,60</b>               | <b>638 392,87</b>       | <b>8,39%</b>   |
|              | ze sprzedaży majątku   | 278 300,00            | 228 300,00                        | 13 555,77               | 5,94%          |
| <b>II</b>    | <b>Wydatki ogółem, z tego:</b>   | <b>72 880 846,46</b>  | <b>73 747 372,48</b>              | <b>33 195 273,31</b>    | <b>45,01%</b>  |
| <b>II a</b>  | <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>   | <b>44 456 867,27</b>  | <b>46 224 814,29</b>              | <b>21 957 594,43</b>    | <b>47,50%</b>  |
|              | z tytułu poręczeń i gwarancji  | 32 440,00             | 32 440,00                         | 0,00                    | 0,00%          |
|              | wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp   | 207 700,60            | 244 712,26                        | 80 878,33               | 33,05%         |
|              | wydatki na obsługę długu   | 325 731,00            | 325 731,00                        | 192 618,50              | 59,13%         |
|              | odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ufp                                    | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                    | 0,00%          |
| <b>II b</b>  | <b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>   | <b>28 423 979,19</b>  | <b>27 522 558,19</b>              | <b>11 237 678,88</b>    | <b>40,83%</b>  |
|              | wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp   | 27 428 979,19         | 26 404 446,70                     | 11 019 530,89           | 41,73%         |
| <b>III</b>   | <b>Wynik budżetu ( poz. I - poz. II)</b>   | <b>-19 148 592,46</b> | <b>-18 420 907,58</b>             | <b>-5 948 331,99</b>    | <b>32,29%</b>  |
| <b>III a</b> | <b>Finansowanie deficytu</b>   | <b>19 148 592,46</b>  | <b>18 420 907,58</b>              | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>    |
|              | kredyty, pożyczki  | 19 148 592,46         | 18 018 823,10                     | 0,00                    | 0,00%          |
|              | wolne środki   | 0,00                  | 402 084,48                        | 0,00                    | 0,00%          |
| <b>III b</b> | <b>Przeznaczenie nadwyżki</b>  | <b>-</b>              | <b>402 084,48</b>                 | <b>402 084,48</b>       | <b>100,00%</b> |
|              | finansowanie deficytu  | -                     | 402 084,48                        | 402 084,48              | 100,00%        |
|              | finansowanie wydatków w II półroczu 2019r.   | -                     | 0,00                              | 0,00                    | 0,00%          |
| <b>IV</b>    | <b>Przychody ogółem, z tego:</b>   | <b>22 541 700,80</b>  | <b>21 698 095,92</b>              | <b>619 893,34</b>       | <b>2,86%</b>   |
|              | dług zaciągnięty   | 22 541 700,80         | 21 296 011,44                     | 217 808,86              | 1,02%          |
|              | dług planowany do zaciągnięcia   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                    | 0,00%          |
|              | inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu  | 0,00                  | 402 084,48                        | 402 084,48              | 100,00%        |
| <b>V</b>     | <b>Rozchody ogółem, z tego:</b>  | <b>3 393 108,34</b>   | <b>3 277 188,34</b>               | <b>1 016 661,74</b>     | <b>31,02%</b>  |
|              | spłata długu zaciągniętego   | 3 393 108,34          | 3 277 188,34                      | 1 016 661,74            | 31,02%         |
|              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ufp. | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                    | 0,00%          |
|              | udzielenie pożyczek  | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                    | 0,00%          |
|              | inne rozchody nie związane ze spłatą długu   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00                    | 0,00%          |
| <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>-6 345 100,39</b>    | <b>-</b>       |
| <b>VII</b>   | <b>Kwota długu</b>   | <b>37 413 145,58</b>  | <b>32 341 816,22</b>              | <b>13 396 220,24</b>    | <b>41,42%</b>  |
| <b>VIII</b>  | <b>Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów z uwzględnieniem wyłączeń</b>                             | <b>6,31%</b>          | <b>5,94%</b>                      | <b>3,73%</b>            | <b>62,79%</b>  |
| <b>IX</b>    | <b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp</b>  | <b>12,80%</b>         | <b>12,80%</b>                     | <b>12,80%</b>           | <b>100,00%</b> |



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

| Lp. | Nazwa przedsięwzięcia   | okres realizacji |      | łącznie nakłady | 2019 rok       |                           |                         |
|-----|---|------------------|------|-----------------|----------------|---------------------------|-------------------------|
|     |   | od               | do   |                 | Plan na 2019r. | wykonanie do 30.06.2019r. | % stopień zaawansowania |
| 1.  | Aktywność szansą na sukces -  | 2018             | 2021 | 67 792,04       | 0,00           | 0,00                      | 0,00%                   |
| 2.  | EU - geniusz w naukowym labiryncie -  | 2017             | 2020 | 15 400,00       | 6 504,46       | 0,00                      | 0,00%                   |
| 3.  | EU-geniusz w świecie 3D -   | 2019             | 2023 | 37 594,65       | 13 800,00      | 0,00                      | 0,00%                   |
| 4.  | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -  | 2017             | 2021 | 1 540,80        | 840,90         | 840,90                    | 100,00%                 |
| 5.  | Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kowalewo Pomorskie -   | 2018             | 2019 | 84 000,00       | 45 150,00      | 42 350,00                 | 93,80%                  |
| 6.  | Samotności mówię Nie -  | 2017             | 2025 | 1 892 530,86    | 0,00           | 0,00                      | 0,00%                   |
| 7.  | Start Up - "Pierwszy krok do własnego biznesu" -  | 2019             | 2022 | 157 895,00      | 5 000,00       | 0,00                      | 0,00%                   |
| 8.  | Warsztaty "Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym" -  | 2019             | 2022 | 157 895,00      | 5 000,00       | 0,00                      | 0,00%                   |
| 9.  | Warsztaty szkoleniowe "ABC przedsiębiorczości" -  | 2019             | 2022 | 157 895,00      | 5 000,00       | 0,00                      | 0,00%                   |
| 10. | Warsztaty szkoleniowe "Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy" -   | 2019             | 2022 | 157 895,00      | 5 000,00       | 0,00                      | 0,00%                   |
| 11. | Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT -   | 2015             | 2019 | 77 003,00       | 17 310,00      | 8 288,14                  | 47,88%                  |
| 12. | Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci - | 2017             | 2020 | 163 218,47      | 80 060,13      | 4 275,00                  | 5,34%                   |
| 13. | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -  | 2017             | 2020 | 275 754,14      | 239 194,19     | 0,00                      | 0,00%                   |
| 14. | Modernizacja gospodarki osadowej I etap -   | 2017             | 2019 | 760 670,00      | 725 000,00     | 699 870,00                | 96,53%                  |
| 15. | Modernizacja gospodarki osadowej II etap -  | 2017             | 2019 | 611 955,57      | 571 980,57     | 0,00                      | 0,00%                   |

|     |   |      |      |              |              |            |         |
|-----|---|------|------|--------------|--------------|------------|---------|
| 16. | Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie -   | 2016 | 2019 | 1 632 080,00 | 1 632 080,00 | 0,00       | 0,00%   |
| 17. | Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie -   | 2017 | 2019 | 570 000,00   | 543 555,00   | 0,00       | 0,00%   |
| 18. | Przebudowa ( modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo -  | 2017 | 2020 | 1 643 139,53 | 30 000,00    | 0,00       | 0,00%   |
| 19. | Przebudowa części drogi gminnej nr 110117C oraz części drogi 110128C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie -  | 2017 | 2019 | 425 000,00   | 400 000,00   | 0,00       | 0,00%   |
| 20. | Rewitalizacja centrum wsi w Chelmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe -     | 2016 | 2019 | 600 000,00   | 583 169,50   | 0,00       | 0,00%   |
| 21. | Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno - szkoleniowe - | 2016 | 2019 | 1 006 241,64 | 732 907,84   | 732 907,84 | 100,00% |
| 22. | Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu -   | 2016 | 2019 | 2 758 809,97 | 2 723 859,97 | 160 214,47 | 5,88%   |
| 23. | Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim -        | 2017 | 2019 | 1 075 000,00 | 1 027 770,06 | 390 156,31 | 37,96%  |
| 24. | Termomodernizacja budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim -   | 2017 | 2020 | 263 482,79   | 5 000,00     | 0,00       | 0,00%   |
| 25. | Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Stacji Uzdatniania Wody Mariany -   | 2016 | 2020 | 400 311,69   | 5 000,00     | 0,00       | 0,00%   |
| 26. | Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo -  | 2016 | 2020 | 427 895,68   | 5 000,00     | 0,00       | 0,00%   |

|     |  |      |      |               |              |              |         |
|-----|--|------|------|---------------|--------------|--------------|---------|
| 27. | Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649 -                                 | 2017 | 2020 | 2 125 760,66  | 1 015 697,14 | 0,00         | 0,00%   |
| 28. | Opłata roczna za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 554 relacji Orzechowo - Kowalewo Pomorskie - Golub Dobrzyń - Kikół rury osłonowej dla przewodu kanalizacji deszczowej - | 2017 | 2020 | 4 263,00      | 1 065,75     | 1 065,75     | 100,00% |
| 29. | Opłaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie" -   | 2015 | 2020 | 416 500,00    | 50 000,00    | 23 405,64    | 46,81%  |
| 30. | Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej" -  | 2014 | 2020 | 30 419,10     | 7 310,02     | 377,65       | 5,17%   |
| 31. | Utrzymanie trwałości projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" - wydatki bieżące -    | 2016 | 2020 | 13 355,00     | 2 671,00     | 275,25       | 10,31%  |
| 32. | Utrzymanie trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -   | 2022 | 2026 | 60 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00%   |
| 33. | Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu oraz przedszkola -  | 2017 | 2019 | 18 300 000,00 | 9 681 120,00 | 8 275 977,66 | 85,49%  |
| 34. | Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia -   | 2019 | 2020 | 1 120 000,00  | 560 000,00   | 17 896,50    | 3,20%   |
| 35. | Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie -   | 2015 | 2020 | 2 920 000,00  | 500 000,00   | 259 770,72   | 51,95%  |
| 36. | Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim -   | 2017 | 2020 | 574 655,00    | 215 000,00   | 41 758,50    | 19,42%  |

|     |   |      |      |              |              |            |        |
|-----|---|------|------|--------------|--------------|------------|--------|
| 37. | Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie -   | 2017 | 2020 | 482 500,00   | 26 500,00    | 0,00       | 0,00%  |
| 38. | Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące -  | 2017 | 2019 | 464 938,00   | 445 012,00   | 373 612,06 | 83,96% |
| 39. | Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem -                            | 2017 | 2021 | 600 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00%  |
| 40. | Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami -   | 2019 | 2021 | 320 000,00   | 20 000,00    | 0,00       | 0,00%  |
| 41. | Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki - | 2016 | 2021 | 800 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00%  |
| 42. | Montaż systemu oświetlenia solarnego wraz z montażem urządzeń do inteligentnego sterowania oświetleniem na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie -                                 | 2016 | 2021 | 975 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00%  |
| 43. | Przebudowa części drogi gminnej nr 110106C relacji Mlewiec - Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie -  | 2017 | 2020 | 1 550 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00%  |
| 44. | Przebudowa części drogi gminnej nr 110125C w zakresie wykonania chodnika przy ul. Podborek w Kowalewie Pomorskim -  | 2018 | 2020 | 225 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00%  |
| 45. | Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo -  | 2017 | 2019 | 1 523 960,00 | 889 509,44   | 0,00       | 0,00%  |
| 46. | Przebudowa części drogi gminnej nr 110129C na odcinku Napole - Pluskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie -   | 2017 | 2019 | 1 853 459,00 | 1 802 000,00 | 0,00       | 0,00%  |

|              |   |      |      |                      |                      |                      |               |
|--------------|---|------|------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 47.          | Przebudowa części drogi gminnej nr 110156C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie -                        | 2017 | 2021 | 200 000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%         |
| 48.          | Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C w miejscowości Zapłuskowęsy, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 276,28m - | 2017 | 2020 | 366 000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%         |
| 49.          | Przebudowa części dróg gminnych nr 110125C i 110129C w m. Napole, gmina Kowalewo Pomorskie -                          | 2017 | 2019 | 1 120 450,10         | 1 097 000,00         | 0,00                 | 0,00%         |
| 50.          | Przebudowa drogi gminnej nr 110153C w miejscowości Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 972,07m -            | 2017 | 2020 | 725 000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%         |
| 51.          | Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m - | 2017 | 2020 | 1 240 000,00         | 735 090,99           | 0,00                 | 0,00%         |
| 52.          | Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja -  | 2015 | 2019 | 692 708,15           | 193 000,00           | 67 366,83            | 34,91%        |
| 53.          | Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap -             | 2017 | 2021 | 800 000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%         |
| <b>RAZEM</b> |   |      |      | <b>54 924 968,84</b> | <b>26 649 158,96</b> | <b>11 100 409,22</b> | <b>41,65%</b> |

## **CZEŚĆ OPISOWA DO INFORMACJI O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019 ROKU**

Uzyskane w okresie I półrocza 2019r. dochody ogółem w kwocie 27 246 941,32 zł stanowią 49,25 % dochodów zaplanowanych na 2019 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie. Natomiast zrealizowane w ciągu I półrocza 2019 r. dochody bieżące stanowią 55,77 % rocznego planu, a dochody majątkowe – 8,39 %.

Dochody ze sprzedaży majątku zrealizowane zostały w I półroczu 2019 r. w wysokości 13 555,77 zł, czyli w 5,94 % w stosunku do planu na 2019 rok.

Zrealizowane w I półroczu 2019 r. wydatki ogółem wynoszą 33 195 273,31 zł co stanowi 45,01 % wydatków zaplanowanych na 2019 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przy czym wykonane wydatki bieżące wynoszą 47,50 % rocznego planu, a wydatki majątkowe – 40,83 %.

W zakresie wydatków bieżących na obsługę długu zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w I półroczu 2019 r. nastąpiła zgodnie z kartami planowanego rozliczenia, stanowiącymi załączniki do umów od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wydatki bieżące na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ufp zostały zrealizowane w wysokości 80 878,33 zł co stanowi 33,05% planu rocznego.

Zrealizowane wydatki bieżące wynoszą 21 957 594,43 zł co stanowi 47,50% planu wydatków bieżących. Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust.3 ufp zostały zrealizowane w wysokości 11 019 530,89 zł co stanowi 41,73 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych w podziale na poszczególne przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp w I półroczu 2019 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 2019 roku.

W wyniku zrealizowanych w I półroczu 2019 r. dochodów i wydatków, budżet jednostki na dzień 30.06.2019r. zamknął się deficytem w wysokości 5 948 331,99 zł wobec planowanego w Wieloletniej Prognozie Finansowej rocznego deficytu w wysokości 18 420 907,58 zł.

W I półroczu 2019 r. plan przychodów powiększono o kwotę 402 084,48 zł w postaci wolnych środków wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Wyższe przychody z tytułu kredytów i pożyczek planowane są w II półroczu.

W okresie I półrocza 2019 r. spłacono zaciągnięte w poprzednich latach pożyczki i kredyty w łącznej wysokości 1 016 661,74 zł, w wyniku czego zrealizowano 31,02% 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 12,80%. Prognozowana na koniec 2019 roku relacja łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem wynosi 6,31% i nie przekracza maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty, natomiast wykonanie stanowi 3,73 %.

A.W.