

GMINY PAPOWO BISKUPIE ZA I PÓLROCZE 2019 ROKU

Rada Gminy uchwaliła budżet na 2019 rok w dniu 18 grudnia 2018 roku uchwałą nr III/20/18.

Budżet wynosił:

1) Dochody	- 17 552 379,11 zł
Z tego: dochody bieżące	- 17 184 013,11 97,90 %
Dochody majątkowe	- 368 366,00 2,10 %
2) Wydatki	- 20 552 379,11 zł
Z tego: wydatki bieżące	- 15 710 970,08 76,64 %
Wydatki majątkowe	- 4 841 409,03 23,36 %

Deficyt budżetu wynosił **3 000 000,00** i miał być pokryty kredytem bankowym w kwocie **3 000 000,00** zł

Przychody budżetu wynosiły **3 088 132,00 zł** a rozchody **88 132,00** (spłata rat pożyczek).

Rezerwa budżetowa wynosiła **39 594,79 zł** i na zarządzanie kryzysowe **50.000,00 zł**.

W okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 roku dokonano 7 zmian w budżecie, były to zmiany dokonane; 4 uchwałami Rady Gminy i 3 zarządzeniami Wójta.

Po dokonaniu zmian budżet wynosił:

1) Dochody	- 18 331 843,01 zł
Z tego : dochody bieżące	- 17 748 389,01 zł 96,82%
dochody majątkowe	- 585 454,00 zł 3,18 %
2) Wydatki	- 21 331 843,01 zł
Z tego : wydatki bieżące	- 16 342 418,76 zł 76,61 %
Wydatki majątkowe	- 4 989 424,25 zł 23,39 %

Planowany deficyt wynosił **3 000 000,00 zł** i miał być pokryty:

- kredytem bankowym w kwocie **3 000 000,00** zł

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania budżetu przedstawiają się następująco:

I. Dochody

Dział	Rozdz.	&	Określenie dochodów	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	403 307,27	403 307,27	100
	01095		Pozostała działalność	403 307,27	403 307,27	100
		2010	Dotacja- zwrot podatku akcyzowego	403 307,27	403 307,27	100
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię gaz i wodę	345 000,00	151 146,98	43,81
	40002		Dostarczanie wody	345 000,00	151 146,68	43,81
		0640	Wpływy ze zwrotu za koszty upomnienia	0,00	92,55	-
		0830	Wpływy z usług	0,00	150 779,80	-
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	340 000,00	0,00	-
		0920	Odsetki	5 000,00	274,63	5,49
600			Transport i łączność	101 458,00	3 724,25	3,67
	60016		Drogi publiczne gminne	101 458,00	3 724,25	3,67
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	3 724,25	-
		6207	Dotacja celowa w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich	101 458,00	0,00	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	226 990,00	135 789,45	59,82
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	226 990,00	135 789,45	59,82
		0470	Użytkowanie wieczyste	1 000,00	7,45	0,75
		0640	Wpływy ze zwrotu za koszty upomnienia	0,00	34,80	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątku, w tym czynsze dzierżawne	174 990,00	76 057,35	43,46
		0770	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	45 000,00	57 835,00	128,52
		0920	Odsetki	6 000,00	1 854,85	30,91
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	0,00	0,00	-
710			Działalność usługowa	500,00	500,00	100
	71035		Cmentarze	500,00	500,00	100
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu adm. rządowej	500,00	500,00	100
750			Administracja państwowa	53 700,00	25 853,29	48,14
	75011		Urzędy wojewódzkie	46 700,00	24 301,55	52,04
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1,55	-

		2010	Dotacje Urząd Wojewódzki	46 700,00	24 300,00	52,03
	75023		Urzędy Gmin	7 000,00	1 551,74	22,17
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	565,20	18,84
		0830	Wpływy z usług	4 000,00	399,19	9,98
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	587,35	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	24 687,00	24 243,00	98,20
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej	883,00	439,00	49,72
		2010	Dotacja- Krajowe Biuro Wyborcze	883,00	439,00	49,72
	75109		Wybory do Rad Gmin	309,00	309,00	100
		2010	Dotacja celowa z budżetu państwa	309,00	309,00	100
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	23 495,00	23 495,00	100
		2010	Dotacja celowa z budżetu państwa	23 495,00	23 495,00	100
756			Dochody od osób prawnych, od osób fiz. I od innych jednostek nie posiadających Osobowości Prawnej	4 147 686,00	2 215 314,94	53,41
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00	2 158,37	43,17
		0350	Podatek od działalności gospodarczej-karta podatkowa	5 000,00	2 158,37	43,17
	75615		Podatki i opłaty od osób prawnych	788 700,00	404 990,83	51,35
		0310	Podatek od nieruchomości	510 000,00	259 854,03	50,95
		0320	Podatek rolny	275 000,00	142 336,85	51,76
		0330	Podatek leśny	800,00	371,00	46,38
		0340	Podatek od środków transportu	900,00	414,00	46,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	0,00	-
		0640	Wpłaty z tytułów kosztów upomnień	0,00	23,20	-
		0910	Odsetki i kary za zwłokę	1 000,00	1 991,75	199,18
	75616		Podatki i opłaty od osób fizycznych	1 340 800,00	855 309,25	63,79
		0310	Podatek od nieruchomości	424 000,00	245 908,15	58,00
		0320	Podatek rolny	800 000,00	470 601,01	58,83
		0330	Podatek leśny	800,00	382,00	47,75
		0340	Podatek od środków transportu	40 000,00	16 070,84	40,18

		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	75 107,00	-
		0430	Wpływy z opłaty targowej	4 000,00	960,00	24,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	37 726,00	75,45
		0640	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	0,00	776,28	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	0,00	-
		0910	Odsetki i kary za zwłokę	20 000,00	7 777,97	38,89
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochód j.s.t.	60 000,00	38 164,00	63,61
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	4 884,00	32,56
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na alkohol	45 000,00	33 280,00	73,96
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód bp	1 953 186,00	915 272,49	46,86
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 948 186,00	911 545,00	46,79
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	5 000,00	3 727,49	74,55
758			Różne rozliczenia	6 650 036,00	3 706 077,65	55,73
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	3 328 338,00	2 048 208,00	61,54
		2920	Subwencja ogólna z bp	3 328 338,00	2 048 208,00	61,54
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 263 124,00	1 631 562,00	50,00
		2920	Subwencja ogólna z bp	3 263 124,00	1 631 562,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	2 019,65	20,20
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	2 019,65	20,20
	75831		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	48 574,00	24 288,00	50,00
		2920	Subwencja ogólna z bp	48 574,00	24 288,00	50,00
801			Oświata i wychowanie	506 414,40	86 907,75	17,16
	80101		Szkoły Podstawowe	276 326,00	18 000,00	6,51
		2030	Dotacja celowa na zadania własne	4 000,00	18 000,00	450,00
		6207	Dotacja celowa w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich	272 326,00	0,00	-
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 612,00	2 808,00	50,04
		2030	Dotacja celowa z bp	5 612,00	2 808,00	50,04
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	224 476,40	47 385,38	21,11
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 785,38	-

		2030	Dotacja podręczniki	91 195,00	45 600,00	50,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów z udziałem środków europejskich	133 281,40	0,00	-
	80153		Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów edukacyjnych	0,00	18 714,37	-
		2010	Zakup podręczników – dotacja	0,00	18 714,37	-
852			Pomoc społeczna	648 394,90	450 458,79	69,47
	85213		Składki na ub zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia			
		2030	Dotacja składki na zdrowotne ubezpieczenie	15 200,00	8 528,00	56,11
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie	303 500,00	181 994,00	59,97
		2030	Dotacja zasiłki okresowe	300 500,00	178 994,00	59,57
		2320	Dotacja celowa z Powiatu	3 000,00	3 000,00	100
	85215		Dodatki mieszkaniowe	894,90	894,90	
		2010	Dotacja dodatek energetyczny	894,90	894,90	100
	85216		Zasiłki stałe	125 500,00	110 905,00	88,37
		2030	Dotacja na zasiłki stałe	125 500,00	110 905,00	88,37
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	86 800,00	48 448,00	55,82
		2030	Dotacja na zadania własne	86 800,00	48 448,00	55,82
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistycznych	29 500,00	30 666,11	103,95
		0690	Pozostałe wpływy	0,00	102,02	-
		2010	Dotacja na zadania zlecone	29 500,00	28 700,00	97,29
		2360	Zwrot z tytułu opłaty za opiekuna	0,00	1 864,09	-
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	87 000,00	69 022,78	79,34
		0830	Wpływy z usług –światlice szkolne ⁶⁰	60 000,00	52 730,78	87,88
		2030	Dotacja celowa	27 000,00	16 292,00	60,34
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	75 000,00	75 000,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	75 000,00	75 000,00	100,00
		2030	Dotacja stypendia dla uczniów	75 000,00	75 000,00	100,00
855			Rodzina	4 674 999,44	2 692 100,41	57,59
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 568 000,00	1 550 256,00	60,37
		2060	Świadczenia wychowawcze-dotacja	2 568 000,00	1 550 256,00	60,37

	85502		Świadczenia rodzinne i z FA	1 960 900,00	1 115 250,91	56,87
		2010	Świadczenia rodzinne - dotacja	1 952 900,00	1 101 106,00	56,38
		2360	Dochody jb związane z realizacją zadań z zakresu zadań zleconych	8 000,00	14 144,91	176,81
	85503		Karta dużej rodziny	599,44	384,50	64,14
		2010	Karta dużej rodziny-dotacja	599,44	384,50	64,14
	85504		Wspieranie rodziny	116 200,00	6 500,00	5,59
		2010	Dotacja	116 200,00	6 500,00	5,59
	85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia	29 300,00	19 709,00	67,27
		2010	Dotacja celowa z bp	29 300,00	19 709,00	67,27
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	351 040,00	164 560,00	46,88
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	280 000,00	148 934,18	53,19
		0830	Wpływy z usług	0,00	142 274,18	-
		0840	Wpływy za ścieki	280 000	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 660,00	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	51 040,00	0,00	-
		6207	Dotacja celowa w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich	51 040,00	0,00	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	9 484,64	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9 484,64	-
	90019		Wpływy i wydatki - opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	20 000,00	6 141,18	30,71
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	6 141,18	30,71
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	72 630,00	4 400,00	6,06
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 000,00	1 400,00	23,33
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	1 400,00	23,33
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	63 630,00	0,00	-
		6207	Dotacja celowa w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich	63 630,00	0,00	-
	92195		Pozostała działalność	3 000,00	3 000,00	100,00
		2320	Dotacja celowa z powiatu	3 000,00	3 000,00	100,00
926			Kultura fizyczna	50 000,00	50 000,00	100,00

	92601		Obiekty sportowe	50 000,00	50 000,00	100,00
		6260	Dotacja z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji	50 000,00	50 000,00	100,00
			R A Z E M	18 331 843,01	10 189 383,78	55,58

Jak przedstawia załączona tabela dochody ogółem za pierwsze półrocze 2019 rok zostały wykonane w **55,58 %**, co świadczy o prawidłowej ich realizacji, nie zachodzi obawa o prawidłowe ich wykonanie za 2019 rok .

Najniżej wykonane pozycje budżetu to:

- drogi publiczne gminne – 3,67 %
- użytkowanie wieczyste – 0,75 %
- odsetki od zaległości za wodę – 5,49 %
- udział w podatku od działalności gospodarczej – karta podatkowa – 0,00 %
- wpływy z usług – urzędy gmin – 9,98 %
- podatki i opłaty od osób fizycznych – wpływy z różnych opłat – 0,00 %
- domy kultury i świetlice – wpływy z różnych opłat – 23,33 %

Są to pozycje dochodów bieżących o niskim planie i nie miały one wpływu na wielkość wykonanych dochodów.

Najwyżej wykonane dochody to:

- podatek od czynności cywilno-prawnych – 75,45 %
- podatek rolny osób fizycznych – 58,83 %
- podatek rolny osób prawnych – 51,76 %
- podatek dochodowy od osób prawnych – 74,55 %
- gospodarka komunalna – wpływy z różnych dochodów – 59,82 %
- wpływy ze sprzedaży składników majątku – 128,52 %
- wpływy za świetlice szkolne – 87,98%

Wykonano również wysoko należne dotacje na zadania bieżące gminy.

Pozostałe pozycje dochodów budżetu są wykonane prawidłowo w stosunku do upływu czasu i nie zachodzi obawa o prawidłowe ich wykonanie.

Zaległości na 30.06.2018 roku wynosily:

- wpływy za wodę – 90 526,22 zł wzrost o 4 318,01 zł
- ścieki – 93 590,56 zł wzrost o 6 534,95 zł
- przydomowe oczyszczalnie ścieków – 1 518,93 zł wzrost o 106,22 zł
- czynsze komunalne – 151 417,77 zł wzrost o 11 936,83 zł
- czynsz dzierżawny i lokale użytkowe – 8 896,10 zł wzrost o 3 512,02 zł
- zakup nieruchomości – 0,00 spadek o 391,25 zł
- wpływy z karty podatkowej – 2 697,66 zł spadek o 898,39 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych – 8,00 zł wzrost o 8,00 zł
- podatek od nieruchomości osoby prawne – 217 005,06 zł wzrost o 3 043,51 zł
- podatek rolny osoby prawne – 29,20 zł wzrost o 29,20 zł
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne – 792 024,09 zł wzrost o 55 906,20 zł
- podatek rolny osoby fizyczne – 106 799,16 zł wzrost o 7 097,93 zł
- podatek leśny osoby fizyczne – 3,00 zł wzrost o 3,00 zł
- podatek od środków transportowych osoby fizyczne – 130 719,42 zł wzrost o 12 845,38 zł
- zaległości z tyt. Świadczeń alimentacyjnych należne gminie – 951 822,96 zł wzrost o 32 017,17 zł
- odsetki od zaległości niepodatkowych – 52 898,40 zł

Łącznie zaległości wynoszą **2 550 058,03 zł** i nastąpił wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2018 roku o **84 165,98 zł**

Odsetki od zaległości na dzień 30.06.2019 wynoszą:

Od jednostek prawnych – 314 756,00 zł

Od osób fizycznych – 233 580,00 zł.

Największy wzrost zaległości w stosunku do roku 2018 nastąpił w podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz w czynszach komunalnych.

Wobec osób zlegających z płatnościami stosuje się różne formy ściągania należności – upomnienia, tytuły wykonawcze, hipoteki przymusowe oraz kierowanie na drogę postępowania sądowego.

II. WYDATKI

Dział	Rozdz.	&	Określenie wydatków	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	431 307,27	420 421,53	97,48
	01009		Spółki wodne	5 000,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	-
	01011		Stacja chemiczno-rolnicza	1 500,00	1 495,68	99,73
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 495,68	99,73
	01030		Wpłaty na rzecz Izby Rolniczych	21 500,00	15 618,58	72,64
		2850		21 500,00	15 618,58	72,64
	01095		Pozostała działalność-zwrot za paliwo rolnicze	403 307,27	403 307,27	100,00
		4010	Wynagr. Osobowe	4 630,36	4 630,36	100,00
		4110	Składki ZUS	791,80	791,80	100,00
		4120	Składki funduszu pracy	113,44	113,44	100,00
		4210	Zakup materiałów i wypos.	1 380,50	1 380,50	100,00
		4300	Zakup pozostałych usług	991,89	991,89	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	395 399,28	395 399,28	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną i wodę	395 413,20	191 264,64	48,37
	40005		Dostarczanie wody	395 413,20	191 264,64	48,37
		4010	Wynagrodzenie osobowe	70 000,00	37 285,50	53,27
		4040	Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne	7 170,30	7 170,28	100,00
		4110	Składki ZUS	12 730,00	7 591,54	59,64
		4120	Składki fund. Pracy	1 825,00	1 087,69	59,60
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	6 000,00	3 210,00	53,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	6 336,51	14,08
		4260	Zakup energii	80 000,00	34 940,48	43,68
		4270	Zakup usług remontowych	103 000,00	63 151,90	61,31
		4300	Zakup pozostałych usług	60 000,00	24 988,20	41,65
		4410	Delegacje i ryczałty	6 000,00	2 967,10	49,45
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	3 687,90	2 535,44	68,75
600			Transport i łączność	2 017 352,46	112 757,22	5,59
	60016		Drogi publiczne gminne	1 855 984,78	112 757,22	6,08
		4170	Wynagrodzenia Bezosobowe	40 000,00	18 354,24	45,89
		4210	Zakup materiał. I wyposaż	40 984,78	13 794,23	33,66
		4270	Zakup usług remontów.	100 000,00	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych usług	40 000,00	3 745,75	9,36

		6050	Wydatki inwestycyjne	1 300 000,00	46 863,00	3,60
		6057	Wydatki inwestycyjne	255 000,00	0,00	-
		6620	Dotacja dla powiatu	80 000,00	30 000,00	37,50
	60095		Pozostała działalność	161 367,68	0,00	-
		4210	Zakup materiał i wyposażenia	0,00	0,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne	3 443,43	0,00	-
		6060	Zakupy inwestycyjne	155 424,25	0,00	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	838 903,10	58 945,12	7,03
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	838 903,10	58 945,12	7,03
		4110	Składki ZUS	300,00	0,00	-
		4120	Składki fund pracy	100,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 000,00	0,00	-
		4210	Zakup materiał. I wypos.	20 000,00	5 614,04	28,07
		4260	Zakup energii	40 000,00	19 575,20	48,97
		4270	Zakup usług remontów	87 503,10	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych usług	32 000,00	31 092,88	97,17
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	2 663,00	44,38
		6057	Wydatki inwestycyjne Na programy współfinansowane ze środków UE	650 000,00	0,00	-
710			Działalność usługowa	46 500,00	14 847,60	31,93
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	25 000,00	8 822,00	35,29
		4300	zakup pozostałych usług	25 000,00	8 822,00	35,29
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 000,00	5 911,20	29,56
		4300	zakup pozostałych usług	20 000,00	5 911,20	29,56
	71035		Cmentarze	1 500,00	114,40	7,63
		4210	zakup materiałów i wypos	1 500,00	114,40	7,63
750			Administracja publiczna	1 695 591,00	962 090,13	56,74
	75011		Administracja państwowa -zadania zlecone	46 700,00	24 300,00	52,03
		4010	Wynagrodzenie osobowe	30 500,00	14 900,00	48,85
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 575,00	2 575,00	100,00
		4110	Składki ZUS	5 655,00	3 070,33	54,29
		4120	Składki fund. Pracy	810,00	583,67	72,06
		4210	Zakup materiał. I wyposaż.	4 160,00	2100,00	50,48
		4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	1 071,00	35,70
	75022		Rada Gminy	144 922,00	77 224,50	53,29
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00	41 200,00	58,86
		4010	Wynagrodzenie osobowe	43 500,00	24 044,70	55,28

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 415,82	97,59
		4110	Składki ZUS	8 040,00	4 695,74	58,40
		4120	Składki funduszu pracy	1 152,00	704,44	61,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	1 828,54	13,06
		4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	413,28	14,00
		4410	Delegacje i ryczałty	500,00	0,00	-
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	1230,00	921,98	74,96
	75023		Administracja samorządowa	1 468 779,00	842 781,70	57,38
		4010	Wynagrodzenie osobowe	882 165,00	453 597,57	51,42
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 979,40	61 501,35	93,21
		4110	Składki ZUS	162 220,00	82 475,13	50,84
		4120	Składki fund pracy	20 298,00	7 676,79	37,82
		4140	Składki na PFRON	20 000,00	14 800,00	74,00
		4170	Wynagr. Bezosobowe	10 000,00	6 980,80	69,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 868,60	68 445,46	65,27
		4260	Zakup energii	15 000,00	4 002,07	26,68
		4300	Zakup pozostałych usług	100 000,00	88 334,20	88,33
		4360	Zakup usług telekom - telefony komórkowe	9 500,00	3 351,71	35,28
		4410	Delegacje i ryczałty	24 000,00	13 278,59	35,33
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	18 270,81	70,27
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	18 748,00	14 905,22	79,50
		4480	Podatek od nieruchom.	10 000,00	5 162,00	51,62
		6050	Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	-
	75095		Pozostała działalność	35 190,00	17 783,93	50,54
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 200,00	9 600,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 990,00	8 183,93	63,00
		4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	0,00	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	24 687,00	24 243,00	98,20
	75101		Urzędy naczelnnej władzy państwowej	883,00	439,00	49,72
		4210	Zakup materiał. I wyposaż.	443,00	219,00	49,44
		4300	Zakup pozostałych usług	440,00	220,00	50,00
	75109		Wybory do Rad Gmin	309,00	309,00	100,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe	258,47	258,47	100,00
		4110	Składki ZUS	44,20	44,20	100,00
		4120	Składki na FP	6,33	6,33	100,00

	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	23 495,00	23 495,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz of	13 950,00	13 950,00	100,00
		4110	Składki ZUS	591,67	591,67	100,00
		4120	Składki na FP	84,77	84,77	100,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 460,00	3 460,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 013,92	5 013,92	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	394,64	394,64	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	96 800,00	55 200,88	57,03
	75405		Komenda policji	1 800,00	0,00	-
		2300	Dofinansowanie jednostki terenowej policji	1 800,00	0,00	-
	75410		Komendy wojewódzkie państwowej Straży Pożarnej	0,00	0,00	-
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	0,00	-
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	95 000,00	55 200,88	58,11
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 640,00	2 820,00	50,00
		4210	Zakup mater. I wypos.	40 960,00	27 715,48	67,66
		4260	Zakup energii	7 000,00	3 154,70	45,07
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	10 680,39	53,40
		4300	Zakup pozostałych usług	13 000,00	8 712,98	67,02
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	400,00	226,78	56,70
		4410	Delegacje i ryczałty	1 000,00	302,55	30,26
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	1 588,00	22,69
757			Obsługa długu publicznego	6 920,00	3 018,50	43,62
	75702		Obsługa papierów wartościowych, pożyczek i kredytów jst	6 920,00	3 018,50	43,62
		8110	Odsetki od kredytów i pożyczek	6 920,00	3 018,50	43,62
758			Różne rozliczenia	89 594,79	0,00	-
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	89 594,79	0,00	-
		4810	Rezerwy	89 594,79	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	6 142 592,20	2 817 790,36	45,87
	80101		Szkoły podstawowe	4 719 599,30	2 146 408,91	45,48
		3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	164 942,57	69 185,46	41,95
		4010	Wynagrodzenie osobowe	2 743 419,02	1 275 976,41	46,51

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	233 550,00	210 360,77	90,07
		4110	Składki ZUS	505 376,76	258 420,44	51,13
		4120	Składki funduszu pracy	71 605,95	28 989,00	40,48
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	7 700,00	1 423,08	18,48
		4210	Zakup mater. I wypos.	297 405,00	148 973,57	50,09
		4240	Zakup książek i środków dydaktycznych	5 000,00	0,00	-
		4260	Zakup energii	52 000,00	21 180,05	40,73
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych usług	51 300,00	22 797,45	44,44
		4360	Zakup usług telekom. -telefon stacjonarny	7 400,00	2 221,07	30,01
		4410	Delegacje i ryczałty	5 500,00	1 222,67	22,33
		4430	Różne opłaty i składki	3 400,00	0,00	-
		4440	Fund. świadczeń socjalnych	171 000,00	105 658,94	61,79
		6057	Wydatki inwestycyjne	400 000,00	0,00	-
	80103		Przedszkola przy szkołach podstawowych	221 294,50	101 697,12	45,96
		3020	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	11 150,00	4 651,84	41,72
		4010	Wynagrodzenie osobowe	150 129,27	64 138,04	42,72
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 470,00	8 934,89	77,90
		4110	Składki ZUS	26 945,82	13 168,84	48,87
		4120	Składki funduszu pracy	4 100,41	1 835,46	44,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażeni	5 195,00	0,00	-
		4440	fund. Świadczeń socjalnych	12 304,00	8 968,05	72,89
	80104		Przedszkola	60 000,00	47 692,06	79,49
		4300	Zakup pozostałych usług	60 000,00	47 692,06	79,49
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	364 001,40	130 162,80	35,76
		3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	8 400,00	3 476,06	41,38
		3027	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	3 200,00	2 183,82	68,24
		4010	Wynagrodzenie osobowe	137 854,59	36 732,86	26,65
		4017	Wynagrodzenie osobowe UE	53 334,26	33 904,37	63,57
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 650,00	5 861,17	76,62
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 133,30	2 133,30	100,00
		4110	Składki ZUS	24 196,13	7 848,04	32,44
		4117	Składki ZUS UE	9 906,76	6 969,37	70,35
		4120	Składki fund. Pracy	4 995,94	1 050,20	21,02
		4127	Składki na FP UE	1 419,39	868,95	61,22

	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1 500,00	0,00	-
	4177	Wynagrodzenie bezosobowe	3 600,00	2 661,99	73,94
	4210	Zakup mater. i wypos.	32 633,34	46,95	0,14
	4217	Zakup mater i wyposaz UE	10 840,68	7 000,00	64,57
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	24 351,27	6 505,34	26,71
	4240	Zakup materiałów i wyposażenia	2 050,00	0,00	-
	4247	Zakup książek i środków dydaktycznych	2 451,74	1 808,74	73,77
	4307	Zakup pozostałych usług	13 344,00	2 592,00	19,42
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	-
	4430	Zakup usług pozostałych	3 340,00	0,00	-
	4440	Zakup usług pozostałych	8 100,00	6 584,02	81,28
	4447	Zakup usług pozostałych	8 700,00	1 935,62	22,25
80113		Dowóz uczniów do szkół	450 633,00	226 637,94	50,29
	4010	Wynagr. osobowe	115 000,00	53 214,71	46,27
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 100,00	8 083,31	99,79
	4110	Składki ZUS	21 135,00	10 450,78	49,45
	4120	Składki fund. pracy	3 010,00	1 076,79	35,77
	4170	Wynagr. bezosobowe	3 000,00	0,00	-
	4210	Zakup mater. i wyposaz.	160 000,00	74 701,97	46,69
	4260	Zakup energii	2 000,00	988,75	49,44
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	1 322,25	5,29
	4300	Zakup pozostałych usług	95 000,00	73 017,90	76,86
	4410	Delegacje i ryczałty	3 500,00	445,98	12,74
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	0,00	-
	4440	Fund. św. socjalnych	3 688,00	2 765,93	75,00
	4780	Fund. emerytalny	1 200,00	569,57	47,46
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 400,00	5 715,00	19,44
	3210	Stypendia i zasiłki dla student	29 400,00	5 715,00	19,44
80150		Specjalna organizacja nauki dla dzieci i młodzieży	126 000,00	59 339,94	47,10
	3020	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	6 600,00	2 208,67	33,46
	4010	Wynagrodzenie osobowe	66 000,00	47 539,99	72,03
	4110	Składki ZUS	11 286,00	8 389,43	74,33
	4120	Składki na FP	1 617,00	1 201,85	74,33
	4210	Zakup mater i wyposażenia	12 000,00	0,00	-
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych	13 497,00	0,00	-

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnych podręczników	0,00	0,00	-
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	-
	80195		Pozostała działalność	171 664,00	100 136,59	58,33
		4010	Wynagrodzenie osobowe	92 000,00	49 506,57	53,81
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie Roczne	7 070,00	7 065,19	99,93
		4110	Składki ZUS	17 000,00	8 860,53	52,12
		4120	Składki funduszu pracy	2 435,00	854,42	35,09
		4210	Zakup materiał. I wyposażenia	5 000,00	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych usług	5 000,00	1 439,82	28,80
		4440	Fundusz socjalny nauczycieli emerytów	43 159,00	32 410,06	75,09
851	85154		Gminna Komisja rozwiązywania problemów alkoholowych	45 000,00	13 577,21	30,17
		4010	Wynagr. Osobowe	13 500,00	4 200,00	31,11
		4110	Składki ZUS	4 445,00	718,20	16,16
		4120	Składki fund. pracy	635,00	102,68	16,17
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	12 500,00	4 338,00	34,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	2 529,99	31,62
		4300	Zakup pozostałych usług	5 720,00	1 600,02	27,97
		4410	Delegacje i ryczałty	200,00	88,32	44,32
852			Pomoc społeczna	1 184 289,90	686 226,36	57,94
	85202		Domy pomocy społecznej	225 940,00	122 846,98	54,37
		3110	Świadczenia społeczne	225 940,00	122 846,98	54,37
	85203		Ośrodki wsparcia	5 600,00	4 755,00	84,91
		3110	Świadczenia społeczne	5 600,00	4 755,00	84,91
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne	15 200,00	8 679,86	57,10
		4130	Składki zdrowotne zadania zlecone	15 200,00	8 679,86	57,10
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze –świadc. Społeczne – zasiłki okresowe	329 500,0	182 593,99	55,42
		3110	Zasiłki i pomoc w naturze- zadania zlecone	329 500,00	182 593,99	55,42
	85215		Dodatki mieszkaniowe	85 894,90	27 254,91	31,73
		3110	Świadczenia społeczne	85 877,35	27 248,22	31,73
		4300	Zakup usług pozostałych	17,55	6,69	38,12
	85216		Zasiłki stałe	125 500,00	110 695,15	88,20
		3110	Zasiłki stałe	125 500,00	110 695,15	88,20
	85219		Ośrodek pomocy społecznej	267 155,00	122 548,81	45,87
		4010	Wynagrodzenie osobowe	178 535,00	76 780,37	43,01

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 500,00	13 067,44	90,12
		4110	Składki ZUS	32 750,00	14 591,73	44,55
		4120	Składki fund. Pracy	4 702,00	1 936,18	41,18
		4210	Zakup materiał i wypos.	11 000,00	3 923,44	35,67
		4300	Zakup pozostałych usług	6 500,00	6 040,44	92,93
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1 000,00	416,96	41,70
		4410	Delegacje i ryczałty	13 000,00	4 374,75	33,65
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	4 918,00	1 229,50	25,00
		4480	Podatek od nieruchomości	250,00	188,00	75,20
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 500,00	28 700,00	80,85
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	35 500,00	28 700,00	80,85
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	94 000,00	78 151,66	83,14
		3110	Dożywianie dzieci	94 000,00	78 151,66	83,14
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	208 614,19	163 230,64	78,25
	85395		Pozostała działalność-prace publiczne i interwencyjne	208 614,19	163 230,64	78,25
		4010	Wynagr. Osobowe	131 874,89	125 029,18	94,81
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 610,00	14 607,25	99,98
		4110	Składki ZUS	21 400,00	17 504,51	81,80
		4120	Składni na fundusz pracy	9 500,00	3 117,72	32,82
		4170	Wynagr. bezosobowe	15 000,00	2 050,00	13,67
		4210	Zakup materiał. i wypos	5 000,00	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych Usług	5 000,00	0,00	-
		4410	Delegacje i ryczałty	5 000,00	0,00	-
		4440	Fund. św. Socjalnych	1 229,30	921,98	75,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	75 000,00	48 900,00	65,20
	85415	3240	Stypendia dla uczniów	75 000,00	48 900,00	65,20
855			Rodzina	4 827 061,74	2 682 709,45	55,58
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 568 000,00	1 535 110,32	59,78
		3110	Świadczenia społeczne	2 529 480,00	1 508 206,60	59,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe	22 000,00	17 773,74	80,79
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 500,00	100,00
		4110	Składki zus	4 189,500	3 466,85	82,75
		4120	Składki funduszu pracy	600,25	496,71	82,75
		4210	Zakup materiał. I wyposażenia	4 600,95	250,00	5,43
		4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	1 494,44	49,81

		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	-
		4440	Fundusz świadczeń Socjalnych	1 229,30	921,98	75,00
	85502		Świadczenia rodzinne i pielęgnacyjne	1 952 900,00	1 081 099,32	55,36
		3110	Świadczenia społeczne	1 774 313,00	986 304,08	55,59
		4010	Wynagrodzenie osobowe	35 000,00	19 269,97	55,06
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie Roczne	3 400,00	3 400,00	100,00
		4110	Składki ZUS	126 560,00	68 093,67	53,80
		4120	Składki fund. pracy	940,00	555,37	59,08
		4210	Zakup materiał i wypos.	3 500,00	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych usług	7 557,70	2 495,74	33,02
		4410	Delegacje i ryczałty	400,00	58,51	14,63
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	1 229,30	921,98	75,00
	85503		Karta dużej rodziny	599,44	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposaż	599,44	0,00	-
	85504		Wspieranie rodzin	165 544,30	15 412,66	9,31
		3110	Świadczenia społeczne	116 200,00	0,00	-
		4010	Wynagrodzenie Osobowe	35 000,00	10 530,77	30,09
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 300,00	2 144,43	93,24
		4110	Składki ZUS	6 400,00	1 654,27	25,85
		4120	Składki funduszu pracy	915,00	226,05	24,70
		4410	Delegacje i ryczałty	3 500,00	549,81	15,71
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	1 229,30	307,33	25,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	110 718,00	31 662,35	28,60
		3110	Świadczenia społeczne	110 718,00	31 662,35	28,60
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	29 300,00	19 424,80	66,30
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	29 300,00	18 424,80	66,30
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 699 483,20	621 033,32	36,54
	90001		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	509 563,20	239 322,01	46,97
		4010	Wynagrodzenie osobowe	70 000,00	37 285,47	53,26
		4040	Dodatkowe. Wynagrodzenie Roczne	7 170,30	7 170,29	100,00
		4110	Składki ZUS	12 730,00	7 591,50	59,63
		4120	Składki fund. Pracy	1 825,00	1 087,67	59,60
		4170	Wynagrodzenie Bezosobowe	1 500,00	0,00	-

		4210	Zakup materiał. I wyposaż.	55 000,00	24 999,36	45,45
		4260	Zakup energii	150 000,00	49 849,06	33,23
		4270	Zakup usług remont.	90 000,00	41 817,00	46,46
		4300	Zakup pozostałych usług	36 000,00	33 334,59	92,60
		4360	Usługi telekomunikacyjne	650,00	202,95	31,22
		4410	Delegacje i ryczałty	2 000,00	1 890,66	94,53
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	980,00	19,60
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	3 687,90	1 613,46	43,75
		6050	Wydatki kanalizacja Zegartowice	39 000,00	4 000,00	10,26
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jb	35 000,00	27 500,00	78,57
	90002		Gospodarka odpadami	8 920,00	0,00	-
		2900	Dotacja dla Zw. Komun. Gmin	8 920,00	0,00	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	102 000,00	1 716,00	1,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 716,00	85,80
		6057	Wydatki inwestycyjne – finansowane z UE	102 000,00	0,00	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	500 000,00	27 145,00	5,43
		6057	Wydatki inwestycyjne	500 000,00	27 145,00	5,43
	90015		Oświetlenie ulic, placów	85 000,00	38 741,80	45,58
		4260	Zakup energii	50 000,00	24 552,81	49,11
		4300	Zakup pozostałych usług	35 000,00	14 188,99	43,40
		6050	Wydatki inwestycyjne	60 000,00	0,00	-
	90019		Wydatki związane z ochroną środowiska	20 000,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	0,00	-
	90095		Pozostała działalność	414 000,00	314 108,51	75,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 000,00	68 615,02	53,19
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	1 707,00	21,34
		4300	Zakup pozostałych usług	25 000,00	12 683,54	50,73
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	6 000,05	50,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jb	55 000,00	41 820,00	76,04
		6057	Wydatki inwestycyjne jb	185 000,00	183 282,90	99,07
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	413 732,96	240 535,43	56,93
	92109		Gminny Ośrodek Kultury	196 732,96	86 390,45	43,91
		2480	Dotacja dla instytucji kultury	180 000,00	86 000,00	47,78
		4210	Zakup materii i wyposaż	16 732,96	390,45	2,33

	92116		Biblioteki	64 000,00	32 400,00	50,62
		2480	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury –GBP	64 000,00	32 400,00	50,62
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	145 000,00	120 695,00	83,24
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne	140 000,00	118 695,00	87,78
	92195		Pozostała działalność	8 000,00	1 049,98	13,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażeni	8 000,00	1 049,98	13,12
926			Kultura fizyczna i sport	1 093 000,00	939 795,56	85,98
	92601		Obiekty sportowe	1 035 000,00	893 478,00	86,33
		6057	Wydatki inwestycyjne	1 035 000,00	893 478,00	86,33
	92605		Kultura fizyczna i sport	58 000,00	46 317,56	79,86
		2820	Dotacje dla klubów sportowych	38 000,00	38 000,00	100,00
		4210	Zakup materiał. i wypos.	15 000,00	7 182,26	47,88
		4300	Zakup pozostałych usług	5 000,00	1 135,30	22,71
			R A Z E M	21 331 843,01	10 056 586,95	47,14
			Z tego: wydatki bieżące	16 342 418,76	8 741 303,05	53,49
			Wydatki inwestycyjne	4 989 424,25	1 315 283,90	23,36

Wydatki ogółem za pierwsze półrocze 2018 roku zostały wykonane w **47,14 %** , z tego wydatki bieżące – **53,49 %** a wydatki inwestycyjne tylko w **26,36 %**.

Wydatki bieżące są realizowane prawidłowo, o czym świadczy procent ich wykonania, żadna z pozycji wydatków nie została przekroczona w porównaniu do zaplanowanych kwot w budżecie, najniżej wykonane wydatki to:

- drogi publiczne gminne – 5,59%, większość wydatków w tym dziale to wydatki inwestycyjne, odbyły się przetargi na wykonanie inwestycji drogowych a realizacja ich nastąpi w drugim półroczu 2019 roku
- gospodarka gruntami i nieruchomościami – 7,03% zaplanowano tu wydatki współfinansowane ze środków UE – zadania objęte programem rewitalizacji na terenie gminy, które zostaną zrealizowane w drugim półroczu 2019 roku

Wysoko wykonane wydatki to wydatki pochodzące z dotacji takie jak:

- ✓ zwrot za akcyzę – 100,00%,
- ✓ ośrodki wsparcia – 84,91%,
- ✓ składki zdrowotne – 57,10%,
- ✓ wydatki dla OSP – 58,11%

- ✓ prace publiczne i interwencyjne – 78,25%, wydatki podlegają refundacji z UP
- ✓ stypendia dla uczniów – 65,20%

Pozostałe wydatki bieżące wykonane są na poziomie planu, w związku z czym nie wymagają głębszej analizy .

Wydatki inwestycyjne zostały wykonane w mniejszym procencie w stosunku do planowanych kwot w budżecie, zaplanowane zadania są w trakcie realizacji lub będą zrealizowane w drugim półroczu 2019 roku.

Przebieg realizacji zadań inwestycyjnych został omówiony szczegółowo w poniższej analizie.

III. Zadania inwestycyjne:

1. Dział 600 rozdz. 60016 –planowane wydatki na modernizację dróg to 1 790 424,25 zł

Na dzień 30.06.2018 roku wykonano **46 863,00 zł**,

W dziale 600 rozdział 60016 zaplanowano następujące inwestycje:

- drogi z gruzu ogółem plan – **200 000,00 zł**, wydatkowano – **46 863,00 zł**
- modernizacja drogi Dubielno-Lipienek, planowana kwota to **150 000,00 zł**,
- modernizacja drogi Folgowo-Storlus, planowana kwota to **335 000,00 zł**
- modernizacja drogi we wsi Nowy Dwór – **332 000,00 zł**,
- modernizacja dróg na terenie wsi Firlus – **283 000,00 zł**,
- przebudowa drogi nr 060628C Papowo Biskupie – **255 000,00 zł**

Wszystkie inwestycje dotyczące dróg zostaną wykonane w drugim półroczu 2019 roku.

Sołectwa, w ramach środków z funduszu sołectkiego, na zadania inwestycyjne w zakresie modernizacji dróg zaplanowały kwotę **146 409,39 zł**

Na wykonanie zadań wspólnie ze Starostwem Powiatowym w Chełmnie zaplanowano kwotę **80 000,00 zł**, z czego wykonano **30 000,00 zł**.

2. Dział 700 rozdział 70005 – zaplanowano kwotę **650 000,00 zł**. Cała kwota została przeznaczona na zadania objęte programem rewitalizacji na terenie gminy.

3. Dział 801 rozdział 80101 – zaplanowano kwotę 400 000,00 zł z przeznaczeniem na poprawę efektywności energetycznej budynku SP w Zegartowicach.

4. Dział 900

✓ **Dział 900 rozdział 90001**

- zakup przydomowych oczyszczalni ścieków – **39 000,00 zł**

- zakup samochodu na potrzeby gospodarki wodno-ściekowej plan – **35 000,00 zł**, wydatkowano **27 500,00 zł**
- ✓ **Dział 900 rozdział 90004** – zagospodarowanie terenu przy jeziorze w Papowie Biskupim, planowana kwota to **100 000,00 zł**, realizacja w drugiej połowie roku,
- ✓ **Dział 900 rozdział 90005** – budowa mikroinstalacji prosumenckich (kolektory słoneczne i ogniwa fotowoltaiczne) na budynkach na terenie gminy, plan – **500 000,00 zł**
- ✓ **Dział 900 rozdział 90015** – zainstalowanie lamp solarowych na terenie gminy, plan – **60 000,00 zł**, wykonanie – drugie półrocze 2019 roku
- ✓ **Dział 900 rozdział 90095**
 - budowa targowiska w Papowie Biskupim, przeznaczono kwotę w wysokości **185 000,00 zł**, wydatkowano na to zadanie kwotę **183 282,90 zł**
 - Utwardzenie placu przy remizie OSP w Papowie Biskupim, plan – **55 000,00 zł**, inwestycję zrealizowano w wysokości **41 820,00 zł**
- ✓ **Dział 921 rozdział 92120** – zabezpieczenie ruin zamku krzyżackiego w Papowie Biskupim, na zadanie przeznaczono kwotę **140 000,00 zł**, a realizacja wydatek w wysokości **118 695,00 zł**
- ✓ **Dział 926 rozdział 92601**
 - budowa boiska wiejskiego w miejscowości Wrocławki – planowana kwota na ten cel to **135 000,00 zł**, wykonanie zadania zaplanowano na drugie półrocze 2019 roku,
 - budowa boiska wielofunkcyjnego w Dubielnie, zaplanowana kwota to **900 000,00 zł**, wydatkowano **893 478,00 zł**

Wszystkie otrzymane **dotacje i subwencje** zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

IV. Plan zadań zleconych:

- ✓ Dział 750 rozdział 75011, plan 100,00 zł, wykonanie 31,00 zł
- ✓ Dział 852 rozdział 85228, plan 3 000,00 zł, wykonanie 1 938,48 zł
- ✓ Dział 855 rozdział 85502, plan 19 000,00 zł, wykonanie 34 327,98 zł

V. Zadłużenie gminy na 30.06.2019 roku wynosi 160 009,00 zł. Są to pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

- ✓ Przydomowe oczyszczalnie ścieków pożyczka z 2015 roku - **26 015,00 zł**
- ✓ Oczyszczalnia w Stawie – **46 974,00 zł**
- ✓ Przydomowe oczyszczalnie ścieków – **14 560,00 zł**

- ✓ Kanalizacja Papowo Biskupie (nowa) – **72 460,00 zł**

Gmina w 2019 roku nie udzielała pożyczek innym podmiotom.

IV. Przychody i rozchody budżetu:

- ✓ Przychody planowane ogółem **3 088 132,00 zł**, wykonanie
- ✓ W pierwszym półroczu nie zaciągnięto żadnych nowych pożyczek
- ✓ Planowane rozchody – **88 132,00 zł** są to środki na spłatę zaciągniętych pożyczek, spłacono pożyczki w kwocie **44 106,00 zł** zgodnie z przypadającymi terminami spłat.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW INSTYTUCJI
KULTURY I PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ**

1. Instytucje kultury:

Wykonanie przychodów i rozchodów Gminnego Ośrodka Kultury za okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 roku przedstawia się następująco:

Dział	Rozdz.	§	Określenie dochodów	Plan	Wykonanie	%
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa dla GOK	180 000,00	86 000,00	47,78
			Zaliczka - projekt	52 720,00	37 500,00	
		0920	Pozostałe odsetki		40,05	-
			Bo z rach. Jedn		1,39	
			Razem	232 720,00	123 541,44	

Dział	Rozdz.	§	Określenie wydatków	Plan	Wykonanie	%
921	92109		Gminny Ośrodek Kultury	232 720,00	111 262,29	47,81
		4010	Wynagrodzenie osobowe	50 600,00	25 008,89	49,42
		4017	Wynagrodzenie	4 186,80	2 093,41	50,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 800,00	3 719,45	97,88
		4110	Składki ZUS	9 800,00	5 157,83	52,63
		4117	Składki ZUS	750,70	375,33	50,00
		4120	Składki fund. Pracy	1 500,00	704,80	46,99
		4127	Składki na FP	102,50	51,26	50,01
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	15 000,00	3 073,00	20,49
		4177	Wynagrodzenie bezosobowe	6 240,00	3 540,00	56,73
		4210	Zakup materiał. I wyposaż	25 000,00	9 971,55	39,89
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	21 360,00	18 585,09	87,01
		4260	Zakup energii	8 000,00	3 099,71	38,75
		4269	Zakup energii	2 240,00	0,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych usług	54 670,70	26 404,65	48,30

		4307	Zakup usług pozostałych	17 360,00	6 428,00	37,03
		4360	Zakup usług telekomunik.	1 900,00	738,53	38,87
		4369	Zakup usług telekomunik.	480,00	0,00	-
		4410	Delegacje i ryczałty	3 500,00	2 003,46	57,24
		4440	Fundusz świadczeń socjalny	1 229,30	307,33	25,00
			R A Z E M	232 720,00	111 262,29	47,81

Gminny ośrodek Kultury realizował wydatki zgodnie z założonym planem, ogółem procentowe wykonanie wyniosło **47,81 %**

Wykonanie przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej za pierwsze półrocze 2019 roku przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Określenie dochodów	Plan	Wykonanie	%
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa dla GBP	64 000,00	32 400,00	50,63
		0920	Pozostałe odsetki	-	5,21	-
			Bo rachunek Jedn.		13,37	
			Razem	64 000,00	32 418,58	

Dział	Rozdz.	§	Określenie wydatków	Plan	Wykonanie	%
921	92116		Gminna Biblioteka Publiczna	64 000,00	31 203,67	48,76
		4010	Wynagrodzenie osobowe	34 370,70	15 970,20	46,46
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie Roczne	2 700,00	2 652,00	98,22
		4110	Składki ZUS	7 000,00	3 317,81	47,40
		4120	Składki na FP	1 000,00	440,91	44,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 300,00	1 142,71	18,14
		4240	Zakup pomocy naukowych i książek	5 000,00	4 998,35	99,97

		4260	Zakup energii	1 000,00	229,39	22,94
		4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	1 265,60	42,19
		4360	Zakup usług telekom. Telefon stacjonarny	2 000,00	812,17	40,61
		4410	Delegacje i ryczałty	400,00	67,20	16,80
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	1 226,30	307,33	25,00
			Razem	64 000,00	31 203,67	48,76

Biblioteka realizowała wydatki zgodnie z założonym planem, ogółem procentowe wykonanie wydatków to **48,76 %** planu.

2. Przychody i rozchody Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej

Wyszczególnienie	Plan roczny 2019	Realizacja za I półrocze 2019 r.	Realizacja planu w %
Przychody ogółem	1 081 200,00	564 226,00	52,18
W tym:			
-NFZ	1 026 000,00	542 726,00	52,90
-pozostałe przychody medyczne	14 000,00	6 844,00	48,89
- Pozostała sprzedaż niemedyzna	6 200,00	3 156,00	50,90
- Przychody finansowe	35 000,00	11 500,00	32,86
Koszty ogółem	965 200,00	438 549,00	45,44
W tym:			
-wynagrodzenie osobowe	435 000,00	201 211,00	46,95
-wynagrodzenie umowy Cywilno-prawne	53 000,00	24 000,00	45,28
-materiały medyczne	16 000,00	6 911,00	43,19
-procedury medyczne i diagnostyka	241 000,00	117 600,00	48,80
Zobowiązania	-	27 241,00	-
W tym:			
-publiczno-prawne (ZUS,US)	-	14 584,00	-
Z tego: przeterminowane	-	0,00	-
Należności	-	71 535,00	-
-od NFZ	-	70 535,00	-
Pozostałe	-	526,00	-
Z tego: Przeterminowane	-	-	-

Jak wynika z powyższej analizy przychody wykonano w **52,18 %** a koszty w **45,44%**

Najmniej wykonane przychody to przychody finansowe - 35,86 % a najmniejszy procent wykonana kosztów to materiały medyczne – **43,19 %**

PZOZ nie posiada zobowiązań ani należności przeterminowanych.

Zobowiązania to głównie składki ZUS i podatek za ostatni miesiąc rozliczeniowy, a należności to wpływy od NFZ.

SKARBNIK GMINY

Anna Kowalska

WÓJT

Andrzej Zieliński

Gmina Papowo Biskupie

86-221 Papowo Biskupie

powiat chełmiński

woj. kujawsko-pomorskie