

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY WIĘCBORK ZA I PÓŁROCZE 2021 r.

Gmina Więcbork na dzień 01.01.2021 r. prowadziła gospodarkę finansową w oparciu o Zarządzenie nr 0050.99.2021 Burmistrza Więcbork z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie projektu budżetu Gminy Więcbork na rok 2021. W dokumencie kwota projektowanych dochodów wynosiła: **68.372.960,00 zł**, wydatków zaś – **71.772.960,00 zł**.

Budżet Gminy Więcbork na rok 2021 został uchwalony w dniu 20 stycznia 2021 r. na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Więcborku nr XXIX/195/2021. Plan finansowy na dzień 20.01.2021 r. po stronie dochodów wynosił: **68.488.560,00 zł.**, a po stronie wydatków: **71.888.560,00 zł.** Natomiast po zmianach na dzień 30.06.2021 r. – dochody wyniosły: **72.995.076,76 zł.**, wydatki zaś wyniosły: **76.395.076,76 zł.** Zaplanowany deficyt budżetu na dzień 20.01.2021 r. wynosił: **3.400.000,00 zł.** W analizowanym okresie nie zmienił się. Aktualnie źródłem sfinansowania planowanego deficytu są przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **2.010.368,00 zł** oraz środków, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w wysokości **1.389.632,00 zł.**

Plan dochodów w I półroczu 2021 r. zwiększyły się o kwotę 4.622.116,76 zł z tytułu:

I. Dotacje i środki, w tym:	3 763 304,90
- dotacja na oświatę i edukację (tym pomoc mat. dla uczniów)	791 938,31
- dotacja na opiekę społeczną	120 200,76
- dotacja na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych	2 005,74
- dotacja na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.	14 139,39
- pomoc finansową z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w 2021 roku dla gmin z przeznaczeniem dla spółek wodnych na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnej	30 000,00
- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego środki na kształcenie pracowników	535,00
- dotacja z przeznaczeniem na realizację zadań na rzecz Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021	16 491,00
- dotacja celowa z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej 020215C Górowatki - Klarynowo - Borzyszkowo o długości 0,800 km - II ETAP”.	28 800,00
- środki z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania pn.: „Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej – część ulic: Szlaku Bursztynowego od km 0+018,81 – do km 0+486,01, Pomorskiej od km 0+388,78 – do km 0+542,48 i L. Białego w Więcborku od km 0+000,00 – do km 0+078,34”	2 018 374,00
- środki z PFRON jako pomoc finansowa dla osób niepełnosprawnych poszkodowanych w wyniku sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi (SARS-Cov-2).	68 500,00
- dotacja celowa z udziałem środków europejskich na realizację zadania pn.: „Program Aktywności Lokalnej na terenie Gminy Więcbork”	-56 900,00
- dotacja ze środków NFOŚiGW jako refundacja zrealizowanego w 2020 r. zadania pn.: „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu „Big BAG”.	64 800,00

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa WDK w Sypniewie”	115 600,00
- dotacja celowa z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa infrastruktury rekreacyjno - turystycznej na terenie Gminy Więcbork”	-213 903,00
- dotacja na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	750 682,70
- dotacja celowa z budżetu środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Doposażenie plaży miejskiej w Więcborku”	12 041,00
2. Subwencje, w tym:	-13 598,00
- subwencja oświatowa	-13 598,00
3. Pozostałe dochody, w tym:	872 409,86
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków, opłat i wpływów od osób fizycznych i prawnych	140 557,00
- darowizny	3 000,00
- podatki i opłaty lokalne	419 725,00
- rekompensaty utraconych dochodów	117 000,00
- dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	19,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	58 461,86
- wpływ opłaty z tytułu egzekucji należności od byłego pracownika	11 400,00
- wpływy ze sprzedaży złomu	280,00
- wpływy z najmu/dzierżawy mienia komunalnego	1 795,00
- odszkodowania od Ubezpieczyciela i osób fizycznych za szkody w majątku ruchomym	700,00
- wpływy z usług, w tym z usług cmentarnych	118 692,00
- inne: np. uznana reklamacja i zwrot środków	780,00

Plan wydatków w I półroczu 2021 r. zwiększył się o kwotę 4.622.116,76 zł, z tytułu zwiększonych wydatków na:

1. Rolnictwo i łowiectwo	810.732,70 zł.
2. Transport i łączność	2.226.898,00 zł.
3. Gospodarka mieszkaniowa	0,00 zł.
4. Działalność usługowa	127.700,00 zł.
5. Administracja publiczna	522.413,39 zł.
6. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00 zł.
7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.800,00 zł.
8. Obsługa długu publicznego	- 219.400,00 zł.
9. Rozliczenia różne	- 366.250,00 zł.
10. Oświatę i wychowanie	766.300,31 zł.
11. Ochrona zdrowia	34.021,98 zł.
12. Pomoc społeczna	12.178,62 zł.
13. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-83.240,00 zł.
14. Edukacyjna opieka wychowawcza	446.987,00 zł.
15. Rodzina	-1.422,24 zł.
16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	376.200,00 zł.
17. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	355.820,00 zł.
18. Kultura fizyczna i sport	-397.623,00 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości **8.481.058,50 zł.**

Budżet w I półroczu 2021 r. zmieniany był uchwałami Rady Miejskiej w Więcborku:

nr XXX/209/2021 z dnia 24 lutego 2021 r.,

nr XXXII/229/2021 z dnia 31 marca 2021 r.,

nr XXXIII/232/2021 z dnia 28 kwietnia 2021 r.,

nr XXXIV/249/2021 z dnia 02 czerwca 2021 r.,

nr XXXV/352/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r.

oraz zarządzeniami Burmistrza Więcborka:

nr 0050.15.2021 z dnia 28 stycznia 2021 r.,

nr 0050.30.2021 z dnia 23 marca 2021 r.,

nr 0050.34.2021 z dnia 12 kwietnia 2021 r.,

nr 0050.41.2021 z dnia 05 maja 2021 r.,

nr 0050.56.2021 z dnia 18 czerwca 2021 r.

Wykonanie przedstawia się następująco:

I. DOCHODY:

Dz.	Nazwa działu	Plan na dzień 01.01.2021 r.	Po zmianach		Wskaźnik (%)	
			Plan po zmianach na dzień 30.06.2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	5:3	5:4
010	Roľnictwo i łowiectwo	10 000,00	790 682,70	757 212,11	7 572,12	95,77
600	Transport i łączność	48 000,00	2 095 174,00	1 080,00	2,25	0,05
700	Gospodarka mieszkaniowa	909 000,00	911 210,00	490 411,15	53,95	53,82
710	Działalność usługowa	2 000,00	119 700,00	42 886,84	2 144,34	35,83
750	Administracja publiczna	2 127 325,00	2 172 286,39	150 201,46	7,06	6,91
751	Urzędy naczel. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 451,00	3 451,00	1 729,00	50,10	50,10
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 422 603,00	16 094 820,00	9 555 317,75	61,96	59,37
758	Różne rozliczenia	25 951 526,00	25 940 928,00	16 473 638,00	63,48	63,50
801	Oświata i wychowanie	570 396,00	1 270 045,31	541 202,43	94,88	42,61
851	Ochrona zdrowia	0,00	14 121,98	14 121,98	0,00	100,00
852	Pomoc społeczna	2 048 300,00	2 279 138,62	1 173 348,71	57,28	51,48
853	Pozostałe zadania w zakresie opieki społecznej	56 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	94 554,00	94 554,00	0,00	100,00
855	Rodzina	16 724 640,00	16 728 850,76	10 253 142,54	61,31	61,29
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 533 251,00	3 600 808,00	1 644 796,75	46,55	45,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	751 665,00	867 265,00	0,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	213 903,00	12 041,00	1 159,18	0,54	9,63
RAZEM		68 372 960,00	72 995 076,76	41 194 801,90	60,25	56,44

**Struktura dochodów budżetowych wykazanych w sprawozdaniu w porównaniu
z wykonaniem ogólnym za I półrocze 2021 r.**

Klasyfikacja		Wykonanie wg sprawozdania Rb - 27S na dzień 30.06.2021 r.	Struktura %
Dział	Rozdział		
1	2	3	4
010	01095	757 212,11	1,84
<i>Razem dział 010</i>		<i>757 212,11</i>	<i>1,84</i>
600	60016	1 080,00	0,00

Razem dział 600		1 080,00	0,00
700	70005	490 411,15	1,19
Razem dział 700		490 411,15	1,19
710	71035	42 186,84	0,10
	71095	700,00	0,01
Razem dział 710		42 886,84	0,10
750	75011	107 757,89	0,26
	75023	12 926,55	0,03
	75056	16 491,00	0,04
	75085	13 026,02	0,03
Razem dział 750		150 201,46	0,36
751	75101	1 729,00	0,01
Razem dział 751		1 729,00	0,01
756	75601	53 363,90	0,13
	75615	3 099 437,92	7,52
	75616	2 357 174,55	5,72
	75618	256 342,99	0,62
	75621	3 788 998,39	9,20
Razem dział 756		9 555 317,75	23,20
758	75801	7 168 840,00	17,40
	75807	5 125 038,00	12,44
	75814	3 018,00	0,01
	75816	3 925 000,00	9,53
	75831	251 742,00	0,61
Razem dział 758		16 473 638,00	39,99
801	80101	3 862,93	0,01
	80103	230 907,55	0,56
	80104	176 589,94	0,43
	80113	1 563,70	0,01
	80153	120 197,31	0,29
	80195	8 081,00	0,02
Razem dział 801		541 202,43	1,31
851	85195	14 121,98	0,03
Razem dział 851		14 121,98	0,03
852	85202	3 600,00	0,01
	85203	503 725,00	1,22
	85213	14 315,00	0,03
	85214	98 630,00	0,24
	85215	2 005,74	0,01
	85216	140 629,00	0,34
	85219	168 677,47	0,41
	85228	41 590,00	0,10
	85230	81 842,00	0,20
	85295	118 334,50	0,29
Razem dział 852		1 173 348,71	2,85
854	85415	94 554,00	0,23
Razem dział 854		94 554,00	0,23
855	85501	6 805 623,00	16,52
	85502	3 325 150,08	8,07
	85503	118,92	0,10
	85513	42 585,00	0,10

	85516	79 665,54	0,19
Razem dział 855		10 253 142,54	24,89
900	90001	37 200,00	0,09
	90002	1 527 055,11	3,71
	90019	11 923,92	0,03
	90026	3 819,63	0,01
	90095	64 798,09	0,16
Razem dział 900		1 644 796,75	3,99
926	92695	1 159,18	0,01
Razem dział 926		1 159,18	0,01
RAZEM		41 194 801,90	100,00

Wykonanie dochodów za I półrocze 2021 r. w porównaniu do lat 2019 – 2020

Wyszczególnienie	I półrocze 2019 r.	I półrocze 2020 r.	3:2 (%)	I półrocze 2021 r.	5:3 (%)
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem	32 261 725,04	36 670 836,13	113,67	41 194 801,90	112,34
w tym:					
Dochody własne	11 445 131,50	12 347 602,58	107,89	16 174 125,16	130,99
w tym:					
udziały w dochodach od osób fizycznych	3 590 701,00	3 384 041,00	94,24	3 630 897,00	107,29
Subwencje	11 283 066,00	11 796 572,00	104,55	12 545 620,00	106,35
w tym:					
Subwencja oświatowa	6 699 024,00	6 995 288,00	104,42	7 168 840,00	102,48
Dotacja na zadania własne	861 209,00	852 284,00	98,96	754 386,06	88,51
Dotacja na zadania zlecone	8 669 668,54	11 674 377,55	134,66	11 718 670,68	100,38
Dotacje celowe na podstawie porozumień	2 650,00	-	-	2 000,00	-

Dochody majątkowe wykonano w wysokości **4.131.524,51 zł**. Plan finansowy został zrealizowany w 44,64%. W I połowie roku wpłynęły środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację następujących zadań:

1. Przebudowa i rozbudowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Więcborku – kwota 2.700.000,00 zł (realizacja 2021 r.),
2. Budowa świetlicy wiejskiej w Wituni – kwota 825.000,00 zł (przewidywany okres realizacji 2022/2023),
3. Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej we wsi Pęperzyn, gmina Więcbork (przewidywany okres realizacji 2023 r.),

Pozostałe dochody w kwocie **206.524,51 zł** uzyskano z gospodarowania mieniem gminnym.

Niewykonaną część dochodów majątkowych stanowią płatności ze środków UE, z budżetu państwa i dotyczą inwestycji, które są w trakcie realizacji i realizację planu ocenia się jako niezagrożoną.

Dochody bieżące wykonano w wysokości **37.063.277,39 zł**.

II. WYDATKI:

Dz.	Nazwa działu	Plan na dzień 01.01.2021 r.	Po zmianach		Wskaźnik (%)	
			Plan po zmianach na dzień 30.06.2021	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
010	Rollnictwo i łowiectwo	240 200,00	1 050 932,70	753 890,99	313,86	71,74
600	Transport i łączność	4 221 324,07	6 448 222,07	1 116 502,03	26,45	17,31
700	Gospodarka mieszkaniowa	937 800,00	937 800,00	352 954,36	37,64	37,64
710	Działalność usługowa	165 000,00	292 700,00	74 029,16	44,87	25,29
750	Administracja publiczna	5 804 503,00	6 326 916,39	3 392 144,99	58,44	53,61
751	Urzędy naczel. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 451,00	3 451,00	1 261,90	36,57	36,57
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	262 700,00	273 500,00	113 052,92	43,03	41,34
757	Obsługa długu publicznego	600 000,00	380 600,00	102 689,44	17,11	26,98
758	Różne rozliczenia	700 000,00	333 750,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	24 076 900,70	24 843 201,01	9 014 830,95	37,44	36,29
851	Ochrona zdrowia	253 100,00	287 121,98	69 334,94	27,39	24,15
852	Pomoc społeczna	7 164 610,00	7 176 788,62	3 213 514,60	44,85	44,78
853	Pozostałe zadania z zakresie polityki	83 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	344 875,00	791 862,00	243 754,05	70,68	30,78
855	Rodzina	18 278 060,00	18 276 637,76	10 848 355,86	59,35	59,36
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 161 293,72	5 537 493,72	1 798 425,15	34,84	32,48
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 451 286,51	2 807 106,51	1 320 534,31	53,87	47,04
926	Kultura fizyczna i sport	1 024 616,00	626 993,00	298 467,75	29,13	47,60
RAZEM		71 772 960,00	76 395 076,76	32 713 743,40	45,58	42,82

Struktura wydatków budżetowych wykazanych w sprawozdaniu w porównaniu z wykonaniem ogólnym za I półrocze 2021 r.

Klasyfikacja		Wykonanie wg sprawozdania Rb - 28S na dn. 30.06.2021 r.	Struktura %
Dział	Rozdział		
1	2	3	4
010	01030	1 186,29	0,01
	01095	752 704,70	2,30
	<i>Razem dział 010</i>		<i>753 890,99</i>
600	60002	824,36	0,00
	60004	14 378,02	0,04

	60013	63 815,50	0,20
	60016	843 915,79	2,58
	60095	193 568,36	0,59
	Razem dział 600	1 116 502,03	3,41
700	70005	347 332,12	1,06
	70095	5 622,24	0,02
	Razem dział 700	352 954,36	1,08
710	71004	551,82	0,01
	71012	700,00	0,01
	71035	48 929,42	0,15
	71095	23 847,92	0,07
	Razem dział 710	74 029,16	0,23
750	75011	135 973,11	0,42
	75022	57 502,38	0,18
	75023	1 557 790,29	4,76
	75056	12 467,00	0,04
	75075	39 782,90	0,12
	75085	298 268,22	0,91
	75095	1 290 361,09	3,94
	Razem dział 750	3 392 144,99	10,37
751	75101	1 261,90	0,01
	Razem dział 751	1 261,90	0,01
754	75405	10 000,00	0,03
	75412	70 024,03	0,21
	75421	33 028,89	0,10
	Razem dział 754	113 052,92	0,35
757	75702	102 689,44	0,31
	Razem dział 757	102 689,44	0,31
801	80101	6 054 370,48	18,51
	80103	1 210 281,20	3,70
	80104	947 519,58	2,90
	80113	293 960,98	0,90
	80146	32 805,00	0,10
	80149	59 944,57	0,18
	80150	402 374,62	1,23
	80153	1 013,52	0,01
	80195	12 561,00	0,04
	Razem dział 801	9 014 830,95	27,56
851	85154	63 095,96	0,19
	85195	6 238,98	0,02
	Razem dział 851	69 334,94	0,21
852	85202	382 353,72	1,17
	85203	438 266,78	1,34
	85205	7 258,50	0,02
	85213	12 171,81	0,04
	85214	150 069,03	0,46
	85215	147 180,20	0,45
	85216	138 501,52	0,42
	85219	1 670 611,50	5,11
	85228	40 355,00	0,12
	85230	161 549,75	0,49

	85295	65 196,79	0,20
Razem dział 852		3 213 514,60	9,82
854	85401	165 471,21	0,51
	85415	78 282,84	0,24
Razem dział 854		243 754,05	0,75
	85501	6 819 197,23	20,85
	85502	3 364 244,32	10,28
	85504	229 902,09	0,70
	85508	59 101,99	0,18
	85510	58 860,05	0,18
	85513	42 558,84	0,13
	85516	274 491,34	0,84
Razem dział 855		10 848 355,86	33,16
900	90001	62 217,01	0,19
	90002	1 281 809,63	3,92
	90003	17 519,89	0,05
	90004	36 930,63	0,11
	90013	18 000,00	0,06
	90015	357 953,89	1,09
	90019	23 994,10	0,07
Razem dział 900		1 798 425,15	5,50
921	92109	1 132 980,92	3,46
	92116	175 000,00	0,53
	92195	12 553,39	0,04
Razem dział 921		1 320 534,31	4,04
926	92605	136 000,00	0,42
	92695	162 467,75	0,50
Razem dział 926		298 467,75	0,91
RAZEM		32 713 743,40	100,00

Wykonanie wydatków za I półrocze 2021 r. w porównaniu do lat 2019 – 2020

Wyszczególnienie	I półrocze 2019 r.	I półrocze 2020 r.	3:2 (%)	I półrocze 2021 r.	5:3 (%)
1	2	3	4	5	6
Wydatki ogółem	26 932 115,50	30 306 902,65	112,53	32 713 743,40	107,94
w tym:					
bieżące	25 239 015,55	29 072 606,76	115,19	30 894 789,62	106,27
majątkowe	1 693 099,95	1 234 295,89	72,90	1 818 953,78	147,37

Wykonane wydatki majątkowe stanowią 5,56% wydatków wykonanych ogółem i 14,29% założonego planu na wydatki inwestycyjne. Niski % wykonania planu w zakresie wydatków majątkowych wynika z faktu, iż w trakcie realizacji są zadania inwestycyjne tj. przebudowa i rozbudowa Sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Więcborku (zaplanowana kwota 4.031.800,00 zł), budowa kanalizacji sanitarnej między ul. Złotowską i Kościuszki w Więcborku (zaplanowana kwota 729.551,00 zł). Ponadto, przed realizacją są zadania drogowe na łączną kwotę 4.653.716,30 zł. Na dzień 30.06.2021 r. w inwestycjach drogowych wydatkowana została kwota stanowiąca około 0,38% planu. Realizacja pozostałych inwestycji trwa bądź rozpocznie się w II półroczu br. Natomiast zrealizowane wydatki bieżące uzależnione są od pozyskanych dochodów bieżących (plan wydatków bieżących zrealizowano w 48,52%). Wykonanie planu dochodów bieżących przekracza 55,15% co wpłynęło pozytywnie na realizację założonych zadań w I półroczu br.

Realizacja dochodów dotyczących zadań zleconych w I półroczu 2021 r.

Dochody					
Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	%
010			750 682,70	750 682,70	100,00
	01095	2010	750 682,70	750 682,70	100,00
750			221 730,39	124 233,39	56,03
	75011	2010	205 239,39	107 742,39	52,50
	75056	2010	16 491,00	16 491,00	100,00
751			3 451,00	1 729,00	50,10
	75101	2010	3 451,00	1 729,00	50,10
801			120 197,31	120 197,31	100,00
	80153	2010	120 197,31	120 197,31	100,00
852			1 067 006,74	568 091,74	53,24
	85203	2010	991 673,00	503 669,00	50,79
	85215	2010	2 005,74	2 005,74	100,00
	85219	2010	20 828,00	20 827,00	100,00
	85228	2010	52 500,00	41 590,00	79,22
855			16 598 107,76	10 153 736,54	61,17
	85501	2060	10 760 700,00	6 805 623,00	63,25
	85502	2010	5 361 900,00	3 305 411,00	61,65
	85503	2010	222,76	117,54	52,77
	85504	2010	432 700,00	0,00	0,00
	85513	2010	42 585,00	42 585,00	100,00
RAZEM			18 761 175,90	11 718 670,68	62,46

Realizacja wydatków dotyczących zadań zleconych w I półroczu 2021 r.

Wydatki					
Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	%
010			750 682,70	750 682,70	100,00
	01095		750 682,70	750 682,70	100,00
		4010	9 000,00	9 000,00	100,00
		4110	1 539,00	1 539,00	100,00
		4120	220,50	220,50	100,00
		4210	709,77	709,77	100,00
		4300	3 250,00	3 250,00	100,00
		4430	735 963,43	735 963,43	100,00
750			221 730,39	114 151,62	51,48
	75011		205 239,39	101 684,62	49,54
		4010	112 769,39	48 438,62	42,95
		4040	12 790,00	12 790,00	100,00
		4110	33 750,00	14 605,73	43,28
		4120	5 100,00	1 997,78	39,17
		4210	8 500,00	5 308,41	62,45
		4260	11 000,00	7 807,71	70,98
		4270	11 000,00	5 372,64	48,84
		4300	1 000,00	0,00	0,00
		4360	1 400,00	558,43	39,89

		4410	200,00	105,30	52,65
		4440	4 700,00	4 700,00	100,00
		4700	500,00	0,00	0,00
		4710	2 530,00	0,00	0,00
	75056		16 491,00	12 467,00	75,60
		4010	15 926,00	12 467,00	78,28
		4210	565,00	0,00	0,00
751			3 451,00	1 261,90	36,57
	75101		3 451,00	1 261,90	36,57
		4210	1 531,00	361,90	23,64
		4270	1 920,00	900,00	46,88
801			120 197,31	1 013,52	0,84
	80153		120 197,31	1 013,52	0,84
		4240	120 197,31	1 013,52	0,84
852			1 067 006,74	500 679,84	46,92
	85203		991 673,00	438 075,48	44,18
		3020	1 100,00	291,98	26,54
		4010	516 105,00	257 428,58	49,88
		4040	42 437,00	38 430,07	90,56
		4110	107 430,00	53 015,12	49,35
		4120	13 373,00	6 254,99	46,77
		4170	86 345,00	16 504,50	19,11
		4210	60 058,00	14 855,30	24,73
		4260	12 000,00	2 606,59	21,72
		4270	13 660,00	5 577,06	40,83
		4280	200,00	60,00	30,00
		4300	102 948,00	23 060,64	22,40
		4360	1 600,00	776,39	48,52
		4410	700,00	0,00	0,00
		4430	5 130,00	3 806,71	74,20
		4440	16 537,00	13 000,00	78,61
		4520	2 120,00	2 117,55	99,88
		4700	700,00	290,00	41,43
		4710	9 230,00	0,00	0,00
	85215		2 005,74	1 730,88	86,30
		3110	1 966,41	1 713,88	87,16
		4210	13,83	0,00	0,00
		4300	25,50	17,00	66,67
	85219		20 828,00	20 518,48	98,51
		3110	20 520,00	20 518,48	99,99
		4210	308,00	0,00	0,00
	85228		52 500,00	40 355,00	99,88
		4170	48 000,00	36 380,00	75,79
		4210	4 500,00	3 975,00	88,33
855			16 598 107,76	10 144 541,32	61,12
	85501		10 760 700,00	6 804 834,60	63,24
		3110	10 670 005,00	6 747 474,37	63,24
		4010	63 300,00	40 780,08	64,42
		4040	7 000,00	6 778,46	96,84
		4110	11 500,00	8 452,08	73,50
		4120	2 485,00	1 349,61	54,31

	4440	4 910,00	0,00	0,00
	4710	1 500,00	0,00	0,00
85502		5 361 900,00	3 297 147,88	61,49
	3110	4 917 000,00	3 000 666,75	61,03
	4010	124 100,00	82 257,00	66,28
	4110	316 900,00	212 918,82	67,19
	4120	2 700,00	1 305,31	48,34
	4210	1 200,00	0,00	0,00
85503		222,76	0,00	0,00
	4210	222,76	0,00	0,00
85504		432 700,00	0,00	0,00
	3110	418 800,00	0,00	0,00
	4010	11 450,00	0,00	0,00
	4110	2 000,00	0,00	0,00
	4120	280,00	0,00	0,00
	4710	170,00	0,00	0,00
85513		42 585,00	42 558,84	99,94
	4130	42 585,00	42 558,84	99,94
RAZEM		18 761 175,90	11 512 330,90	61,36

Zrealizowane wydatki na zadania zlecone nie przekraczają kwoty otrzymanych dotacji na te zadania. Ich wykonanie następowało zgodnie z założonym planem.

Realizacja dochodów dotyczących zadań realizowanych w I półroczu 2021 r. przez gminę na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Dochody					
Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	%
010			30 000,00	0,00	0,00
	01008		30 000,00	0,00	0,00
		2330	30 000,00	0,00	0,00
600			76 800,00	0,00	0,00
	60016		76 800,00	0,00	0,00
		6630	76 800,00	0,00	0,00
RAZEM			106 800,00	0,00	0,00

Są to dotacje z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego jakie Gmina Więcbork ma otrzymać:

1. na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej 020215C Górowatki - Klarynowo - Borzyszkowo o długości 0,800 km - II ETAP”.

2. jako pomoc finansowa w 2021 roku dla gmin z przeznaczeniem dla spółek wodnych na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnej.

Zadanie opisane w pkt 1 będzie zrealizowane i rozliczone w II półroczu br. Natomiast dotacja dla spółek wodnych nie zostanie Gminie udzielona. W II półroczu nastąpi korekta planu.

Realizacja wydatków dotyczących zadań realizowanych w I półroczu 2021 r. przez gminę na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Wydatki					
Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	%
600			15 000,00	14 378,02	95,85
	60004		15 000,00	14 378,02	95,85
		2710	15 000,00	14 378,02	95,85
600			25 000,00	0,00	0,00
	60014		25 000,00	0,00	0,00
		6300	25 000,00	0,00	0,00
750			947,00	346,20	36,56
	75095		947,00	346,20	36,56
		2339	947,00	346,20	36,56
754			10 800,00	10 800,00	100,00
	75421		10 800,00	10 800,00	100,00
		2710	10 800,00	10 800,00	100,00
801			40 000,00	31 758,41	79,40
	80104		40 000,00	31 758,41	79,40
		2310	40 000,00	31 758,41	79,40
RAZEM			91 747,00	57 282,63	62,44

Realizacja pozostałej części planu finansowego nastąpi w II półroczu br.

Realizacja dochodów dotyczących zadań realizowanych w I półroczu 2021 r. przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Dochody					
Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	%
710			2 000,00	2 000,00	100,00
	71035		2 000,00	2 000,00	100,00
		2020		2 000,00	2 000,00
RAZEM			2 000,00	2 000,00	100,00

Realizacja wydatków dotyczących zadań realizowanych w I półroczu 2020 r. przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Wydatki						
Dział	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	%	
710			2 000,00	0,00	0,00	
	71035		2 000,00	0,00	0,00	
		4210		1 500,00	0,00	0,00
		4300		500,00	0,00	0,00
RAZEM			2 000,00	0,00	0,00	

Dotacja na utrzymanie miejsc pamięci wpłynęła w dniu 16.06.2021 r. Zatem do końca I półrocza nie wydatkowano tych środków. Realizacja zaplanowanych wydatków nastąpi w II połowie roku.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

- dochody na plan 790.682,70 zł. wyk. 757.212,11 zł. tj. 95,77 %
- wydatki na plan 1.050.932,70 zł. wyk. 753.890,99 zł. tj. 71,74 %

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

- dochody na plan 30.000,00 zł. wyk. 0,00 zł. tj. 0,00 %

Są to dochody:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- pomoc finansowa z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w 2021 roku dla gmin z przeznaczeniem dla spółek wodnych na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnej.	30.000,00	0,00	0,00

- wydatki na plan 60.050,00 zł. wyk. 0,00 zł. tj. 0,00 %

W pozycji tej zaplanowano dotację dla Gminnej Spółki Wodnej z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Więcbork. Zasady udzielenia dotacji określa Uchwała Nr XLV/345/2018 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 26 czerwca 2018 r. w sprawie zasad udzielania dotacji spółkom wodnym, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczania. Planowana dotacja miała być współfinansowana ze środków budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina Więcbork posiada informację, iż pomoc finansowa nie zostanie udzielona. Plan w zakresie dochodów zostanie skorygowany.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- wydatki na plan 200.000,00 zł. wyk. 0,00 zł. tj. 0,00 %

Wydatki majątkowe:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- Budowa sieci wodociągowej relacji Runowo Krajeńskie - Zgnilka Śmiłowo 37	200.000,00	0,00	0,00

W zakresie budowy wodociągu przygotowywana jest dokumentacja przetargowa mająca na celu wyłonienie wykonawcy zadania. Inwestycja zostanie zrealizowana w II połowie roku.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

- wydatki na plan 25.000,00 zł. wyk. 1.186,29 zł. tj. 4,75 %

Są to wydatki z tytułu wpłaty Gminy Więcbork na rzecz Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wydatki zrealizowano we wskazanej wysokości. Wykonanie jest zależne od zrealizowanych dochodów w podatku rolnym. Płatność składki za I półrocze została zapłacona, ze względu na sytuację epidemiologiczną w kraju, na początku lipca br.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

- dochody na plan 757.212,11 zł. wyk. 757.212,11 zł. tj. 99,54 %

w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na	750.682,70	750.682,70	100,00

pokrycie kosztów					
postępowania w sprawie jego					
zwrotu					
- dochody przekazywane przez Starostwa Powiatowe w Sępólnie Kraj. i w Nakle n/Not. oraz przekazane przez Nadleśnictwo Lutówko za dzierżawę obwodów łowieckich	10.000,00	6.529,41	65,29		
- wydatki	na plan	765.882,70 zł.	wy k.	752.704,7 0 zł.	tj. 98,28 %
w tym:					
		<u>plan (zł)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- wydatki związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu		750.682,70		750.682,70	100,00
- zakup materiałów i wyposażenia (zakup krzewów i drzewek ozdobnych do nasadzenia na terenie gminy Więcbork)		5.000,00		222,00	4,44
- monitoring gleb		3.200,00		1.800,00	56,25
- nagrody konkursowe		3.500,00		0,00	0,00
- składka członkowska za 2021 r. - Stowarzyszenie LGR i inne opłaty		3.500,00		0,00	0,00

Realizacja wydatków związanych ze zwrotem akcyzy nastąpiła zgodnie z planem. Wykonanie planu wydatków w zakresie zakupu materiałów do obsługi imprez planowanych w Gminie Więcbork jak i nagród konkursowych jest zerowe gdyż w tym roku nie odbędą się dożynki gminne oraz organizowany co roku konkurs „Estetyka zagrody wiejskiej”. Wynika to z aktualnej sytuacji epidemiologicznej na terenie kraju. Zatem w II półroczu br. plan finansowy w tym zakresie zostanie skorygowany. Pozostałe wydatki realizowane były zgodnie z potrzebami i planem.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

- <u>dochody</u>	na plan	2.095.174,00 zł.	wyk.	1.080,00 zł.	tj.	0,05 %
- <u>wydatki</u>	na plan	6.448.222,07 zł.	wyk.	1.116.502,03 zł.	tj.	17,31 %

Rozdział 60002 – Infrastruktura kolejowa

- <u>wydatki</u>	na plan	830,00 zł.	wyk.	824,36 zł.	tj.	99,32 %
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- opłata z tytułu umieszczenia sieci kanalizacji sanitarnej w pasie gruntów PKP		830,00		824,36		99,32

Wydatek poniesiony został na podstawie przedłożonej faktury.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

- <u>wydatki</u>	na plan	15.000,00 zł.	wyk.	14.378,02 zł.	tj.	95,85%
------------------	---------	---------------	------	---------------	-----	--------

Jest to pomoc finansowa dla Powiatu Sępoleńskiego na dofinansowanie organizacji transportu publicznego na terenie Gminy Więcbork.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

- <u>wydatki</u>	na plan	64.000,00 zł.	wyk.	63.815,50 zł.	tj.	99,71 %
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>

- | | | | |
|--|-----------|-----------|-------|
| - opłata z tytułu umieszczenia sieci kanalizacji sanitarnej w pasie gruntów Województwa Kujawsko-Pomorskiego | 64.000,00 | 63.815,50 | 99,71 |
|--|-----------|-----------|-------|

Wydatek poniesiony został na podstawie wydanych decyzji administracyjnych.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

- | | | | | | | |
|-----------|---------|---------------|------|----------|-----|--------|
| - wydatki | na plan | 25.000,00 zł. | wyk. | 0,00 zł. | tj. | 0,00 % |
|-----------|---------|---------------|------|----------|-----|--------|

Jest to pomoc finansowa dla Powiatu Sępoleńskiego na wykonanie następujących zadań inwestycyjnych pn.:

- | | <u>plan (zł.)</u> | <u>wyk. (zł.)</u> | <u>%</u> |
|---|-------------------|-------------------|----------|
| - Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Borzyszkowie, w tym: | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Fundusz Sołecki sołectwa Borzyszkowo | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Przewidywany czas realizacji powyższego zadania to II połowa bieżącego roku.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne.

- | | | | | | | |
|-----------|---------|------------------|------|--------------|-----|--------|
| - dochody | na plan | 2.095.174,00 zł. | wyk. | 1.080,00 zł. | tj. | 0,05 % |
|-----------|---------|------------------|------|--------------|-----|--------|

w tym:

- | | <u>plan (zł.)</u> | <u>wyk. (zł.)</u> | <u>%</u> |
|--|-------------------|-------------------|----------|
| - wpływy z różnych dochodów (wpływ odpłatności za zwrócone do producenta palety euro jakie były zakupione wraz z kostką betonową) | 0,00 | 1.080,00 | 0,00 |
| - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: „Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej – część ulic: Szlaku Bursztynowego od km 0+018,81 – do km 0+486,01, Pomorskiej od km 0+388,78 –do km 0+542,48 i L. Białego w Więcborku od km 0+000,00 – do km 0+078,34” | 2.018.374,00 | 0,00 | 0,00 |
| - dotacja celowa z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej 020215C Górowatki - Klarynowo - Borzyszkowo o długości 0,800 km - II ETAP”. | 76.800,00 | 0,00 | 0,00 |

Dochody z tytułu zwrotu do producenta palet euro są przyjmowane do budżetu po otrzymaniu wpłaty. Kwota 1.080,00 zł wpłynęła do budżetu pod koniec czerwca i zostanie przyjęta do budżetu w II połowie roku. Natomiast uruchomienie dotacji z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego nastąpi w II połowie roku po wykonaniu zadania i jego rozliczeniu. Środki z RFRD wpłyną po zakończeniu procedury weryfikacyjnej.

- | | | | | | | |
|-----------|---------|------------------|------|----------------|-----|--------|
| - wydatki | na plan | 6.098.071,07 zł. | wyk. | 843.915,79 zł. | tj. | 13,84% |
|-----------|---------|------------------|------|----------------|-----|--------|
- z przeznaczeniem na:

- | | <u>plan (zł.)</u> | <u>wyk. (zł.)</u> | <u>%</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------|
| - wynagrodzenia (śr. 8,17 etatu) | 401.100,00 | 229.585,90 | 57,24 |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne | 37.306,00 | 37.306,00 | 100,00 |
| - składki ZUS | 72.600,00 | 35.495,06 | 48,89 |
| - składki f. pracy | 10.400,00 | 3.477,65 | 33,44 |
| - zakł. f. świadc. socjalnych | 14.000,00 | 14.000,00 | 100,00 |

Wykonanie planu wydatków w powyższych paragrafach przebiega zgodnie z planem.

- | | | | |
|------------------|-----------|----------|------|
| - umowy zlecenia | 15.000,00 | 1.203,87 | 8,03 |
|------------------|-----------|----------|------|
- Powyższa kwota stanowi wydatki poniesione na naprawę ciągnika i rębaka. W br. oprócz napraw sprzętu

zaplanowane są także wydatki na wykonanie w II półroczu przeglądów dróg gminnych. Wykonanie planu ocenia się jako prawidłowe.

- podróże służbowe	9.000,00	2.469,98	27,44
Realizacja wydatku następowała zgodnie z potrzebami.			
- BHP	7.500,00	3.471,54	46,29
Niższy poziom wykonania wynika z faktu, iż realizacja wydatków w tym paragrafie przewidziana jest na okres letnio-jesienny gdzie wykonane będzie większość bieżących naprawy i remontów dróg gminnych.			
- zakup energii	1.000,00	349,80	34,98
W pozycji tej zaewidencjonowano zużycie energii w przepompowni kanalizacji deszczowej przy drodze gminnej zgodnie w wystawionymi fakturami przez dostawcę energii.			
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.654,00	0,00	0,00
Do dnia sporządzenia informacji żaden z pracowników nie jest zainteresowany uczestnictwem w PPK.			
- różne opłaty i składki (opłata środowiskowa za wprowadzenie gazów lub pyłów do powietrza z pieca i pojazdów oraz zapłata za polisę)	14.859,00	6.101,96	41,07
Polisy ubezpieczeniowe obowiązujące w 2021 r. posiadały termin płatności na koniec kwietnia br. i zostały zapłacone. Opłata środowiskowa również została uiszczona terminowo.			
- odszkodowanie wypłacone na rzecz osób fizycznych (szkoda powstała na drodze gminnej)	5.640,00	5.639,60	99,99
- koszty postępowania sądowego (postępowanie sądowe w związku ze szkodą powstałą na drodze gminnej)	1.300,00	1.294,46	99,57
- zakup materiałów i wyposażenia w tym:	459.995,77	301.318,57	65,50
- zakup części zamiennych, płynów do samochodów, maszyn, sprzętu i narzędzi, ciągników, pług, równiarki, zagęszczarki, piły, przecinarki, rozsiewacza, zakup elektronarzędzi, narzędzi oraz wyposażenia warsztatu		24.760,35	
- zakup paliwa, oleju napędowego oraz gazu LPG do pojazdów i maszyn oraz narzędzi		72.366,42	
- zakup korytek ściekowych – naprawa odwodnienia drogi w Pęperzynie		268,76	
- zakup rur - remont przepustu w Runowie Kraj.		983,24	
- zakup szlaki kotłowej na rogi gminne		1.023,31	
- zakup środków higieny osobistej pracowników i napojów (kodeks pracy)		1.565,61	
- zakup materiałów do naprawy oświetlenia na Placu Jana Pawła II		3.690,52	
- materiały do remontu drogi ul. 28 Stycznia - przykrywa żelbetowa, włazy i rury		14.853,74	
- materiały do remontu drogi ul. Dworcowa – żwir, czarnoziem i podsypka		1.672,80	
- zakup kruszywa grubego na drogi gminne		1.395,95	
- materiały do remontu odwodnienia drogi na Motocross w Więcborku		2.170,89	
- zakup progów zwalniających na ul. Kościuszki w Więcborku		2.627,28	
- zakup tablic informacyjnych, drogowskazów i materiałów do ich montażu		2.624,08	
- zakup materiału do naprawy ławek		99,77	
- zakup rur - naprawa przepustu w Sypniewie		360,05	
- zakup materiału do remontu drogi w Sypniewie – przykrywa żelbetowa i rury		343,17	
- zakup materiałów do remontu chodnika w Runowie Kraj.		522,40	
- zakup materiałów do remontu chodnika na ul. Dworcowej		3.756,49	
- zakup materiałów do remontu odwodnienia na osiedlu Plebanka		1.420,75	
- zakup materiałów do odwodnienia dróg gminnych		965,55	
- zakup fotopułapki i baterii, pułapek		2.741,97	

- zakup betonu do remontu chodników		471,71	
- zakup soli drogowej na akcję zimową		10.701,00	
- zakup żwir sortowany		2.755,20	
- zakup siatki zabezpieczającej Transport		46,68	
- mieszanka drogowa i kamienna, masa asfaltowa, emulsja asfaltowa, kruszywo, mieszanka drogowa w tym:		147.130,88	
- Fundusz sołecki Sołectwa Borzyszkowo	10.000,00	10.000,00	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Czarnuń	3.885,73	3.885,73	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Dalkowo	5.000,00	0,00	0,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Frydrychowo	9.761,09	9.761,09	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Górówatki	12.500,00	0,00	0,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Jastrzębiec	7.000,00	6.999,18	99,99
- Fundusz sołecki Sołectwa Jeleń	5.579,81	5.579,81	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Lubeza	9.450,00	9.450,00	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Nowy Dwór	10.749,69	10.749,69	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Peperzyn	14.000,00	4.000,00	28,57
- Fundusz sołecki Sołectwa Puszcza	12.000,00	12.000,00	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwo Suchorączek	15.000,00	10.000,00	66,66
- Fundusz sołecki Sołectwa Śmiłowo	6.000,00	0,00	0,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Witunia	10.000,00	10.000,00	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Wymysłowo	11.500,00	11.500,00	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewek	7.000,00	6.000,00	85,71
- Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewska Osada	15.000,00	5.967,91	39,79
- Fundusz sołecki Sołectwa Zgniłka	5.000,00	5.000,00	100,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Adamowo	9.000,00	9.000,00	100,00

Wydatki na zakup materiałów realizowane były zgodnie z potrzebami. Konieczne było uzupełnienie ubytków w nawierzchniach dróg gminnych powstałych w okresie zimowym co przełożyło się na stopień wykonania planu.

- zakup usług remontowych w tym:	200.000,00	27.864,49	13,93
- naprawa samochodów osobowych, pilarki, wiertarki, ciągnika, równiarki, zagęszczarki		12.283,51	
- usługa wulkanizacji		40,00	
- konserwacja rowu melioracyjnego w Frydrychowie		1.722,00	
- konserwacja rowu melioracyjnego w Śmiłowie		4.271,18	
- konserwacja rowu melioracyjnego w Lubczy		5.147,80	
- remont przepustu w Sypniewie		2.000,00	
- udrożnienie kanalizacji deszczowej ul. Strzelecka		2.400,00	

Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż w II połowie roku zaplanowany jest remont nawierzchni asfaltowej na ul. Strzeleckiej oraz drogi do motocrossu, obie w Więcborku. Planowany koszt to kwota 150.000,00 zł.

- zakup usług pozostałych w tym:	189.000,00	156.840,16	82,98
- usługi transportowe		6.088,50	
- usługa kruszenia gruzu		11.120,43	
- wznowienie granic dróg		830,00	
- usługi kurierskie (transport części do napraw pojazdów i sprzętu)		407,43	
- usługa koparko-ladowarką (przygotowanie mieszanki piaskowo-solnej)		4.907,70	
- usługa wulkanizacji		400,00	
- dorobienie kluczy		72,02	
- usługa asenizacyjna (oczyszczanie kanalizacji deszczowej)		1.404,00	
- abonament GPS za równiarkę		996,30	
- wycinka krzewów i drzew przy drogach		17.352,00	
- wykonanie ławek drogowych		440,00	

- usługa wałem drogowym (bieżące utrzymanie dróg)	10.701,00
- wywóz nieczystości płynnych (udrożnienie kanalizacji deszczowej)	266,33
- usługa przetaczania pól	200,00
- usługa koparką i ładowarką (załadunek materiałów drogowych)	7.054,05
- usługa serwisowa równiarki	1.859,76
- usługi myjni samochodowej	175,00
- odśnieżanie dróg i chodników	74.633,21
- załadunek szlaki na drogi	2.916,43
- przegląd stanu technicznego dróg gminnych	14.637,00
- usługa wynajmu: młota do prac brukarskich i stopy do bieżącego utrzymania dróg i chodników	379,00

Poziom wykonania wydatków w tym paragrafie wynosi 82,98 % zakupy realizowane zgodnie z potrzebami. Konieczny był zakup usług drogowych mających na celu poprawę przejezdności dróg po okresie zimowym oraz przygotować materiał drogowy do położenia na drogi, co przełożyło się na wysoki % wykonania planu. W II półroczu br. plan zostanie skorygowany.

- inwestycje, w tym:	4.653.716,30	17.496,75	0,38
- Budowa chodnika w Sypniewie	80.000,00	1.479,00	1,85
- Fundusz sołecki Sołectwa Sypniewo	25.000,00	1.479,00	5,92
- Budowa drogi i sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Ogrodowej we wsi Witunia	50.000,00	0,00	0,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Witunia	10.000,00	0,00	0,00
- Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej – część ulic: Szlaku Bursztynowego od km 0+0,18,81- do km 0+486,01, Pomorskiej od km 0+388,78 –do km 0+542,48 i L. Białego w Więcborku od km 0+000,00 – do km 0+078,34	3.670.374,00	74,60	0,00
- Budowa dróg wraz z chodnikami i odwodnieniem we wsi Runowo Kr.	32.242,30	10.262,87	31,83
- Fundusz Sołecki Sołectwa Runowo Kr.	29.242,30	9.898,67	33,85
- Budowa kanalizacji deszczowej w Runowie Krajeńskim	180.000,00	0,00	0,00
- Budowa sieci kanalizacji deszczowej i zbiornika retencyjnego w Sypniewie	255.000,00	224,88	0,09
- Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej 020215C Górowatki - Klarynowo - Borzyszkowo o długości 0,800 km – II ETAP	386.100,00	5.455,40	1,41

Realizacja inwestycji przebiega prawidłowo. Część inwestycji jest już w trakcie realizacji bądź rozpoczęte są procedury przetargowe wyłonienia wykonawcy zadań. Realizacja planu nie jest zagrożona.

Rozdział 60095 - Pozostała działalność

- <u>wydatki</u>	na plan	245.321,00 zł.	wyk.	193.568,36 zł.	tj.	78,90 %
------------------	---------	----------------	------	----------------	-----	---------

Są to wydatki związane z utrzymaniem pracowników w ramach prac interwencyjnych oraz robót publicznych. Na koniec czerwca 2021 r. zatrudnionych było 16 pracowników w ramach tych prac i robót. W ramach podpisanych umów z Powiatowym Urzędem Pracy Gmina Więcbork otrzymuje refundację części wypłacanego wynagrodzenia, stąd plan w zakresie wydatków płacowych i pochodnych jest wykonany nieadekwatnie do upływu czasu. Wykonanie wydatków nie uwzględnia refundacji kosztów zatrudnienia należnych za V i VI br. stąd wyższy % wykonania.

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- wynagrodzenia (śr. 11,04 etatu)	150.000,00	119.574,78	79,72
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	24.610,00	19.745,00	80,23

- składki ZUS	25.000,00	19.208,62	76,83
- składki f. pracy	6.000,00	3.400,96	56,68
- PFRON	4.970,00	0,00	0,00
- zakł. f. św. socjalnych	31.100,00	31.100,00	100,00
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3.000,00	126,00	4,20
- różne opłaty i składki- zapłata polisy	641,00	413,00	64,43

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

- <u>dochody</u>	na plan	911.210,00 zł.	wyk.	490.411,15 zł.	tj.	53,82 %
- <u>wydatki</u>	na plan	937.800,00 zł.	wyk.	352.954,36 zł.	tj.	37,64 %

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- <u>dochody</u>	na plan	911.210,00 zł.	wyk.	490.411,15 zł.	tj.	53,82%
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- wpływy z wieczystego użytkowania mienia komunalnego		24.000,00		12.739,36		53,08
- dzierżawa/najem mienia komunalnego		476.000,00		267.618,42		56,22
- sprzedaż mienia		400.000,00		204.573,74		51,14
- odsetki od nieterminowych wpłat		2.000,00		1.319,62		65,98
- przekształcenie użytkowania wieczystego na własność		7.000,00		1.950,77		27,87
- opłata z tytułu trwałego zarządu mienia komunalnego (wpłacający ŚDS)		2.118,00		2.117,55		99,98
- za usługę korzystania z pomieszczenia w Pęperzynie 3		92,00		91,69		99,66

Wykonanie dochodów tym rozdziale uważa się zadowalający. Dochody z tytułu użytkowania wieczystego osiągnęły wysoki % wykonania rocznego planu, z uwagi na fakt, iż termin uiszczenia tej opłaty mija z dniem 31.03. danego roku. Zadowalający poziom osiągnęły też dochody z najmu/dzierżawy mienia komunalnego. Osiągniętą kwotę stanowią: wpływy od zarządców nieruchomości z tytułu bieżących czynszów za lokale mieszkalne i użytkowe (181.023,67 zł), zaległe czynsze za lokale mieszkalne przejęte po zlikwidowanym AZK (600,00 zł) i czynsze za dzierżawę/najem pozostałego majątku komunalnego (85.994,75 zł). Aktualnie plan dochodów z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego na własność przyjęto na poziomie 7.000,00 zł. W pozycji tej ewidencjonowane są dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów pod lokalami mieszkalnymi w prawo własności. Część uprawnionych dokonała wpłaty wieloletniej należności w ur. stąd niski % wykonania. Co do pozostałych zaległości wszczęte zostanie postępowanie egzekucyjne. Wykonanie pozostałych pozycji dochodów ocenia się jako prawidłową.

- <u>wydatki</u>	na plan	919.010,00 zł.	wyk.	347.332,12 zł.	tj.	37,79 %
z przeznaczeniem na:						

		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- wynagrodzenie bezosobowe (pełnienie obowiązków kierownika budowy – rozbiórka budynku gospodarczego przy ul. Wyzwolenia 7)		1.700,00		1.700,00		100,00
- zakup energii		2.000,00		1.140,36		57,02

W pozycji tej ujęto koszt energii w lokalu, który docelowo zaadoptowany został na lokal socjalny w Runowie Kraj., koszty energii za lokal użytkowy w Lubczy użytkowany przez tamtejsze KGW oraz koszty energii w ośrodku zdrowia w Pęperzynie (umowa najmu wygasła). Poziom wykonania zgodny

z fakturami dostawcy energii.			
- zakup materiałów i wyposażenia w tym:	49.700,00	13.914,89	28,00
- zakup materiałów remontowych – remont lokalu ul. Wyzwolenia 7		802,89	
- zakup papy – naprawa dachu lokal ul. Złotowska 24		221,40	
- zakup materiałów remontowych – remont lokalu u. Gdańska 21		1.041,79	
- zakup materiałów remontowych – remont lokalu ul. Pocztowa 7		7.769,31	
- zakup pojemników na popiół lokal w Sypniewie		400,00	
- zakup mat. do utwardzenia terenu przy budynku mieszkalnym w Więcborku przy ul. Hallera 3 – kostka brukowa		2.710,60	
- materiały do naprawy c.o. w lokalu		925,00	
- zakup baterii umywalkowej do lokalu		43,90	

Wydatki realizowane zgodnie z planem. Wydatkowanie pozostałej kwoty nastąpi w II połowie roku.

- zakup usług remontowych w lokalach komunalnych	151.100,00	17.331,96	11,47
- wymiana okna		1.659,00	
- remont lokalu mieszkalnego po wybuchu gazu ul. Hallera		1.756,90	
- przestawienie pieców kaflowych (łącznie 4 sztuk)		11.024,14	
- remont pieca kaflowego		1.147,92	
- remont przyłącza wody w budynku przy ul. Al. 600- lecia		1.744,00	

Wydatki realizowane zgodnie z bieżącymi potrzebami. W br. zaplanowane jest wykonanie remontów pokryć dachowych na budynkach komunalnych w Runowie Kra. i na ul. Kasztanowej w Więcborku oraz remont instalacji elektrycznej w budynku w Sypniewie. Planowany koszt tych zadań to około 90.000,00 zł. Wykonanie nastąpi w II połowie roku.

- zakup usług pozostałych w tym:	133.300,00	24.323,01	18,25
- inwentaryzacja lokalu oraz budynku mieszkalnego, wycena nieruchomości, działek i lokali oraz nakładów i udziałów w gruncie; analiza dokumentacji archiwalnej; aktualizacja operatu		14.394,24	
- wypisy z rejestru gruntów i budynków, sporządzenie map,		1.887,00	
- ogłoszenia prasowe		902,82	
- usługi transportowe (transport materiałów remontowych do remontu lokali gminnych)		70,45	
- usługa kominiarska – w lokalu gminnym Nowy Dwór 10		200,00	
- usługa koparko – ładowarką, wynajem rusztowań, odbiór odpadów budowlanych oraz geodezyjna inwentaryzacja rozbiórki – prace rozbiórkowe budynku gospodarczego przy ul. Wyzwolenia 7		6.745,50	
- akt notarialny – sprostowania nr księgi wieczystej		123,00	

Realizacja wydatków następowała zgodnie z planem. Wydatkowanie pozostałej kwoty nastąpi w II połowie roku.

- opłaty za administrowanie lokali komunalnych i zaliczki na fundusz remontowy oraz koszty eksploatacyjne	520.210,00	285.332,79	54,85
w tym:			
wydatki na administrowanie		101.507,08	
zaliczki na fundusz remontowy oraz koszty eksploatacyjne		174.887,39	
czynsze, najmy i dzierżawy		8.938,32	

Wydatki w tej pozycji uzależnione są od ilości m² będących w zarządzie ZGK Sp. z o.o. oraz od stawek składek na fundusz remontowy i koszty eksploatacyjne ustalane przez Wspólnoty Mieszkaniowe i rewaloryzowane raz w roku.

- koszty postępowania sądowego	6.000,00	1.440,00	24,00
--------------------------------	----------	----------	-------

W pozycji tej ujęto opłaty sądowe związane z gospodarowaniem nieruchomościami (opłata za

przeprowadzenie licytacji, opłata sądowa za sprzedaż działki, sprostowanie księgi, opłata za ujawnienie prawa własności, za odpisy postanowień sądowych). Realizacja zadania przebiega prawidłowo, wydatki dokonuje się zgodnie z potrzebami.

- różne opłaty i składki	5.000,00	2.149,11	42,98
W pozycji tej ujęto zrealizowane w I półroczu br. opłaty za: wprowadzanie i odprowadzanie wód opadowych i roztopowych, użytkowanie wieczyste gruntów, służebność gruntowa (udostępnienie dla sieci wodociągowej w Śmiłowie). Pozostałe wydatki wykonane zostaną w II połowie roku. Płatności uiszczono zostały w umownych terminach.			
- wydatki inwestycyjne, w tym:	50.000,00	0,00	0,00
- Wykup gruntów	50.000,00	0,00	0,00

Wykup gruntów nastąpi w II połowie roku.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

- <u>wydatki</u>	na plan	18.790,00 zł.	wyk.	5.622,24 zł.	tj.	29,92 %
------------------	---------	---------------	------	--------------	-----	---------

W przypadku gdy gmina nie dostarczyła lokalu socjalnego osobie uprawnionej do niego z mocy wyroku, właścicielowi przysługuje roszczenie odszkodowawcze od gminy na podstawie art. 417 ustawy z 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (w związku z art. 18 ust. 4. ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów). Do końca czerwca br. realizowane były 3 wnioski. Plan finansowy uwzględnia także możliwość pojawienia się kolejnych roszczeń, stąd niski % wykonania planu.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

- <u>dochody</u>	na plan	119.700,00 zł.	wyk.	42.886,84 zł.	tj.	35,83 %
------------------	---------	----------------	------	---------------	-----	---------

- <u>wydatki</u>	na plan	292.700,00 zł.	wyk.	74.029,16 zł.	tj.	25,29 %
------------------	---------	----------------	------	---------------	-----	---------

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

- <u>wydatki</u>	na plan	92.000,00 zł.	wyk.	551,82 zł.	tj.	0,60 %
- wynagrodzenia bezosobowe (zakup usług urbanistycznych)		2.000,00		0,00		0,00
- usługi pozostałe		90.000,00		551,82		0,61
- kopia map				79,50		
- za ogłoszenie prasowe dotyczące planu zagospodarowania przestrzennego				472,32		

Wydatki powyższe dotyczą przygotowywania decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego, gdzie Gmina na ten cel ma zabezpieczony plan 49.000,00 zł.

Natomiast trwa opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy, gdzie na ten cel jest zaplanowana kwota 41.000,00 zł. Realizacja tych zadań jest długotrwała, wymaga uzgodnień i zachowania procedury wynikającej z ustawy o planowaniu przestrzennym. Faktury wystawione zostaną po realizacji pewnego etapu zadań. Zatem plan nie jest zagrożony i wydatkowanie środków nastąpi w II połowie roku.

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii

- <u>wydatki</u>	na plan	35.000,00 zł.	wyk.	700,00 zł.	tj.	2,00 %
------------------	---------	---------------	------	------------	-----	--------

Poniesione wydatki dotyczą realizacji obowiązku zarządzania mieniem komunalnym. Są to m.in. sporządzenie dokumentacji oraz map w celu wznowienia granic działek, podziału działek czy aktualizacji danych ewidencyjnych działek, Gmina posiada podpisaną umowę z geodetą na realizację tego zadania. W I półroczu geodeta otrzymał kilkanaście zleceń na dokonanie podziałów geodezyjnych i wykonał więcej prac na gruncie, które nie zostały jeszcze ostatecznie zakończone. Zatem realizację planu ocenia się jako nie zagrożoną.

Rozdział 71035 – Cmentarze

- <u>dochody</u>	na plan	119.000,00 zł.	wyk.	42.186,84 zł	tj.	34,35 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
-	dotacja na utrzymanie miejsc pamięci	2.000,00		2.000,00		100,00
-	dochody z usług cmentarnych	117.000,00		40.186,84		34,35
Wysokość dochodów z usług cmentarnych jest uzależniona w dużej mierze od ilości pogrzebów stąd trudność w projektowaniu tej pozycji dochodów.						
- <u>wydatki</u>	na plan	120.000,00 zł.	wyk.	48.929,42 zł.	tj.	40,77 %
w tym:						
		<u>plan</u>		<u>wykonanie</u>		<u>%</u>
-	materiały, w tym:	2.500,00		329,42		13,18
	- zakup zniczy			129,42		
	- zakup kwiatów			200,00		
-	usługi pozostałe:	500,00		0,00		0,00
-	opłata za administrowanie i utrzymanie cmentarza	117.000,00		48.600,00		41,54

Powyższe wydatki realizowane były zgodnie z potrzebami. Wykonanie pozostałej części planu nastąpi w II połowie roku.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

- <u>dochody</u>	na plan	700,00 zł.	wyk.	700,00 zł	tj.	100,00 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
-	wpłata stanowiąca pokrycie szkody wyrządzonej przez osobę fizyczną w ogrodzeniu targowiska miejskiego w Więcborku	700,00		700,00		100,00
- <u>wydatki</u>	na plan	45.700,00 zł.	wy k.	23.847,9 2 zł.	tj.	52,18 %
w tym:						
		<u>plan</u>		<u>wykonanie</u>		<u>%</u>
-	wynagrodzenie za incaso opłaty targowej	111,00		110,45		99,50
-	wynagrodzenie bezosobowe (wymiana słupa konstrukcyjnego zadaszania na targowisku)	750,00		473,31		63,11
-	materiały i wyposażenie (mat. elektryczne do ogrzewania)	839,00		335,64		40,00
-	zakup energii i wody na targowisku	4.000,00		984,61		24,62
-	zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, abonament za monitoring,	40.000,00		21.943,91		54,86

prowadzenie
targowiska)

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem targowiska miejskiego w Więcborku. Wykonanie planu wydatków ocenia się jako prawidłowe. Zakup energii, wody oraz usług związanych z prowadzeniem targowiska następowała w oparciu o faktury od dostawców.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

- <u>dochody</u>	<u>na plan</u>	2.172.286,39 zł.	wyk.	150.201,46 zł.	tj.	6,91 %
- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	6.326.916,39 zł.	wyk.	3.392.144,99 zł.	tj.	53,61 %

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

- <u>dochody</u>	<u>na plan</u>	205.255,39 zł.	wyk.	107.757,89 zł.	tj.	52,50 %
w tym:						
			<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- dotacja z Budżetu Państwa na zadania zlecone USC			205.239,39	107.742,39		52,50
- dochody związane z realizacją przez jst zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			16,00	15,50		96,88
Wysoki % wykonania dochodów w drugiej pozycji wynika z faktu, iż są przyjmowane do budżetu po ich wpływie.						
- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	271.809,39 zł.	wyk.	135.973,11 zł.	tj.	50,03%
w tym:						

			<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- płace (3 pracowników)			179.339,39	82.727,11		46,13
- dodatkowe wynagrodzenie roczne			12.790,00	12.790,00		100,00
- składki ZUS			33.750,00	14.605,73		43,28
- składki f. pracy			5.100,00	1.997,78		39,17
- zakup materiałów i wyposażenia			8.500,00	5.308,41		62,45
- środki czystości				709,15		
- materiały biurowe, w tym pieczętki, tabliczki informacyjne				1.690,76		
- materiały do obsługi uroczystości w USC: kwiaty,				480,00		
- zakup środków higieny osobistej pracowników i napojów (kodeks pracy)				362,00		
- materiały do remontu				229,99		
- zakup wyposażenia (drukarka)				1.836,51		
- energia i koszty ogrzewania			11.000,00	7.807,71		70,98
- koszty usług remontowych (konserwacja oprogramowania)			11.000,00	5.372,64		48,84
- zakup usług pozostałych			1.000,00	0,00		0,00
- usługa pralnicza, usługi kuratora sądowego						
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1.400,00	558,43		39,89
- podróże służbowe			200,00	105,3		52,95
- zakł. f. św. socjalnych			4.700,00	4.700,00		100,00
- szkolenia pracowników			500,00	0,00		0,00
- wpłaty na PPK			2.530,00	0,00		0,00

Realizacja planu finansowego nastąpiła zgodnie z planem. Wydatki realizowane są zgodnie z zapotrzebowaniem.

Rozdział 75022 – Rady Gmin

- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	147.921,00 zł.	wyk.	57.502,38 zł.	tj.	38,87%
------------------	----------------	----------------	------	---------------	-----	--------

w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- diety dla radnych	128.521,00	50.302,62	39,14
- zakup materiałów:	9.000,00	4.398,64	48,87
- zakup słodczy, wody, artykułów spożywczych i przemysłowych do obsługi sesji RM		949,49	
- kwiaty, znicze, wianki na uroczystości okolicznościowe		788,04	
- zakup skrzynek ozdobnych i art. dekoracyjnych do celów promocyjnych RM		339,58	
- dofinansowanie obchodów Dnia Sołtysa - zakup leżaków z logotypem gminy Więcbork		219,43	
- zakup upominków na spotkania okolicznościowe		602,10	
- dofinansowanie otwarcia Gminnego Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku (art. spożywcze)		1.000,00	
- zakup tablicy znakującej – dofinansowanie akcji Zaczytana Ławeczka przy CAL w Więcborku		500,00	
- zakup usług pozostałych :	10.400,00	2.801,12	26,93
- koszty przesyłki (zakup art. promocyjnych, upominków, publikacji)		29,00	
- ogłoszenia prasowe (nekrolog, kondolencje)		250,62	
- rejestracja obrad sesji i jej transmisja		2.460,00	
- emisja życzeń świątecznych na portalu e-krajna		61,50	

Wydatki realizowane były zgodnie z zapotrzebowaniem.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

<u>dochody</u>	<u>na plan</u>	18.915,00 zł.	wyk.	12.926,55 zł.	tj.	68,34 %
Są to dochody:						
- wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień		15.000,00 zł.		7.779,23 zł.		51,94
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych		780,00 zł		779,88 zł		99,98
- wpływy z usług (udostępnienie lokalu biurowego)		1.600,00 zł		670,75 zł		41,92
- wpływy z różnych dochodów		1.000,00 zł		3.150,09 zł		315,01
- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego		535,00 zł		535,00 zł		100,00

Realizacja wpływów z tytułu zwrotu kosztów opłat pocztowych uzależniona jest od ilości wpłat za wysłane upomnienia. Realizacja planu przebiega prawidłowo.

Wpływy z różnych dochodów stanowi: naliczone i potrącone należne płatnikowi wynagrodzenie z tytułu odprowadzonych terminowo zaliczek na podatek dochodowy oraz ujęto rozliczenie płatności z tytułu użytkowanych terminali do obsługi transakcji kartowych finansowanych przez Fundację Polska Bezgotówkowa. Rozliczenia z First Datą przyjmowane są do budżetu po ich wpływie, z uwagi na ich zmienną wysokość uzależnioną od wysokości transakcji bezgotówkowych, stąd wysoki % wykonania planu. W II połowie roku nastąpi korekta planu w tej pozycji budżetu.

Wpływy z usług to płatność realizowana przez Powiat Sępoleński z tytułu udostępnienia lokalu biurowego do świadczenia bezpłatnej obsługi prawnej dla mieszkańców Gminy. Plan uwzględnia roczną płatność. Wykonanie nie obejmuje płatności za czerwiec otrzymanej na początku lipca br.

Wpływy z lat ubiegłych to zwrot kwoty 779,88 zł tytułem uznanej reklamacji za zakup uszkodzonych lampek choinkowych. Natomiast środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego przyjmowane są do budżetu po ich wpływie co przełożyło się na % wykonania.

- wydatki na plan 3.343.345,00 zł. wyk. 1.557.790,29 zł. tj. 46,59 %
w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- płace (śr. 31,83 etatów)	1.995.000,00	892.055,80	44,71
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	140.760,00	138.309,00	98,26
- składki ZUS	365.000,00	151.036,17	41,38
- składki f. pracy	52.000,00	19.792,62	38,06
- zakł. f. św. socj.	56.100,00	56.100,00	100,00
- Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18.500,00	1.898,42	10,26

Realizacja wydatków płacowych przebiegała zgodnie z planem i zawartymi umowami.

- podróże służbowe i ryczałty za rozjazdy 24.000,00 9.822,20 40,93
Wydatki w tym zakresie dotyczą głównie wyjazdów pracowników związanych z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu (dostarczanie lub odbiór dokumentów). Wydatkowanie następowało zgodnie z zapotrzebowaniem. Realizację planu finansowego określa się jako prawidłową.

- umowy zlecenia 6.000,00 3.387,82 56,46
W tej pozycji zaplanowane były i zaewidencjonowane zostały koszty świadczenia usług w zakresie: palenia c.o. w Urzędzie w okresie zimowym. Przedłużający się czas zimy i chłodu wymusił poniesienie wyższych wydatków na ten cel, stąd uzyskany % wykonania planu.

- bhp 3.000,00 2.430,00 81,00
Wydatki z tego tytułu dotyczą refundacji częściowej kosztów zakupu okularów umożliwiających pracę przy komputerze pracownikowi. W I półroczu br. siedmiu pracowników przedłożyło zaświadczenie lekarskie i nabyło prawo do refundacji kosztów zakupu okularów.

- energia i woda 30.000,00 18.163,83 60,55
Wydatkowanie środków następowało w oparciu o faktyczne zużycie zaewidencjonowane w fakturach.

- badania lekarskie 6.000,00 4.148,00 69,13
Realizacja wydatku następowała zgodnie z potrzebami.

- opłaty z tytułu zakupu usług 18.000,00 8.572,74 47,63
telekomunikacyjnych
Wydatkowanie środków następowało w oparciu o podpisane umowy o dostarczaniu usług.

- różne opłaty i składki 50.100,00 41.091,86 82,02
W pozycji tej ujęto głównie opłaty z tytułu ubezpieczenia mienia komunalnego. Zgodnie z zawartymi umowami termin płatności polis przypadał na koniec kwietnia br. co przełożyło się na wysoki % wykonania planu. Wydatkowanie nastąpiło zgodnie z planem.

- szkolenia pracowników 34.035,00 19.871,72 58,39
W §4700 ujmowane są oprócz kosztów szkoleń także koszty podróży służbowych związanych z tymi szkoleniami.

- zakup materiałów i wyposażenia 128.500,00 85.562,48 66,59

- węgiel (opał do UM) 24.729,25
- prenumeraty czasopism oraz prasy oraz książki 2.200,01
- tusze i tonery, akcesoria komputerowe 23.116,15
- materiały remontowe i elektryczne do bieżących napraw 4.978,63
- środki czystości 5.123,70
- wyposażenie biur i pomieszczeń w urzędzie (m.in.: fotele, czajnik elektryczny, dekoracje, kwiaty, tabliczki informacyjne, alkomat, rolety, lodówka oraz słuchawki i stojak na dokumenty) 2.888,10
- materiały biurowe i przemysłowe m.in.: kalendarze, dziennik budowy, etykiety, druki potwierdzenia odbioru, książki nadawcze, pieczętki, koperty, papier 13.421,54
- licencja oprogramowania i podpis kwalifikowany 1.073,79
- zakup środków higieny osobistej pracowników i napojów (kodeks pracy) 4.111,84
- zakup kas fiskalnych (obsługa kajakarni oraz 3.919,47

cmentarza)			
- zakup usług remontowych	20.000,00	8.164,72	40,82
- konserwacja oprogramowania		7.162,68	
- konserwacja systemu alarmowego		250,92	
- konserwacja kopiarki		159,90	
- naprawa systemu sygnalizacji pożaru		591,22	
- zakup usług pozostałych	396.350,00	97.382,91	24,57
- monitoring budynku UM		2.923,97	
- licencje oprogramowania Legislador, ochrona antywirusowa		4.354,20	
- odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowanego		1.783,50	
- fiskalizacja kasy		246,00	
- koszty przesyłek pocztowych i kurierskich		39.446,06	
- usługa BHP		6.382,06	
- usługa brokerska – koordynacja PPK		8.610,00	
- kontrola stanu technicznego budynków administracji		800,00	
- obsługa prawna		26.203,99	
- montaż rolet		100,00	
- wywóz nieczystości		5.820,70	
- dorabianie kluczy		117,00	
- usługa kominiarska		100,00	
- ogłoszenia		59,04	
- dzierżawa terminala oraz opłata za transakcje mobilne		436,39	

Realizacja wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług remontowych i pozostałych następowała zgodnie z potrzebami.

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

- wydatki	na plan	16.491,00 zł.	wyk.	12.467,00 zł.	tj.	75,60 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
wynagrodzenie osobowe		15.926,00		12.467,00		78,28
zakup materiałów i wyposażenia		565,00		0,00		0,00

Realizacja planu w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia nastąpi w II połowie br.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

- wydatki	na plan	109.400,00 zł.	wyk.	39.782,90 zł.	tj.	36,36 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- umowa zlecenie i o dzieło		1.500,00		0,00		0,00
Powyższy plan finansowy zrealizowany będzie w II półroczu br.						
- różne opłaty i składki		10.100,00		10.013,25		99,14
Składka członkowska za 2021 r. LGD Stowarzyszenia Nasza Krajna.						
- materiały		33.300,00		16.528,65		49,64
- zakup flag masztowych				1.357,92		
- zakup publikacji „Legendy Kujaw i Pomorza”				4.147,50		
- zakup osłon na kamery				928,65		
- zakup leżaków z logotypem Gminy				2.742,90		
- art. elektryczne do uruchomienia dekoracji świątecznych				960,63		
- zakup kartek świątecznych				405,90		
- zakup flag unijnych				120,54		

- zakup poradnika turystycznego		2.460,00	
- zakup planu miasta		3.042,99	
- zakup flag państwowych		361,62	
- zakup usług pozostałych	20.500,00	13.241,00	64,59
- usługa reklamowa, serwis informacyjny w internecie		5.904,00	
- realizacja mat. filmowego dot. Remont WDK w Sypniewie		1.200,00	
- koszty przesyłki (mat. promocyjne)		236,16	
- realizacja mat. filmowego dotyczącego jarmarku Bożonarodzeniowego		1.300,00	
- realizacja mat. filmowego nt. Inwestycje Gminne		1.200,00	
- realizacja mat. filmowego nt. Otwarcie CAL oraz wręczenie nagród Rycerz		1.300,00	
- emisja radiowa dot. Oferty letniej w Gminie Więcbork		1.230,00	
- ogłoszenia (emisja życzeń świątecznych w gazetach , portal e-krajna)		870,84	

Realizacja planu wydatków bieżących następowała zgodnie z planem. Potrzeba przygotowania Gminy do sezonu letniego spowodowała konieczność poniesienia zwiększonych wydatków na zakup usług.

- wydatki inwestycyjne	44.000,00	0,00	0,00
Zakup i montaż witaczy dla Gminy Więcbork	44.000,00	0,00	0,00

Realizacja inwestycji nastąpi do końca września br.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Obsługę administracyjną, finansową, księgową i gospodarczą wykonuje 8 osób zatrudnionych w Biurze Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku na 7,00 etatu.

- <u>dochody</u>	<u>na</u>	11.515,00	wyk.	13.026,02	tj.	113,12 %
	<u>plan</u>	zł.		zł.		

Są to dochody:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- wynagrodzenie płatnika, egzekucja kwot zasądzonych wyrokiem od byłego pracownika	11.515,00	11.473,12	99,64
- zwrot przez pracownika nienależnie pobranego wynagrodzenia z lat ubiegłych	0,00	1.552,90	0,00

Egzekucja należności powierzona została komornikowi (kwoty zasądzone wyrokiem). Wpłaty są nieregularne, stąd ich uwzględnienie w budżecie następuje po ich wpływie na rachunek budżetu. Zwrot nienależnie pobranego wynagrodzenia następuje na podstawie podpisanej ugody. Przekłada to się na wysoki wskaźnik wykonania planu.

- <u>wydatki</u>	<u>na</u>	721.068,00	wyk.	298.268,22 zł	tj.	41,36 %
	<u>plan</u>	zł.				

w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- wynagrodzenie pracowników (śr 7 etatów)	447.791,50	202.144,04	45,14
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	33.308,50	33.308,50	100,00

- składki ZUS	87.000,00	34.622,24	39,80
- składki f. pracy	11.800,00	4.378,46	37,11
- zakł. f. św. socj.	11.498,00	7.340,00	32,67
- umowy zlecenie	2.000,00	0,01	0,01
- BHP	1.300,00	1.096,77	84,37
- zakup materiałów i wyposażenia	80.300,00	5.540,65	6,90
- zakup energii	12.600,00	1.067,13	8,47
- zakup usług remontowych	11.000,00	369,00	3,35
- zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
- zakup usług pozostałych	13.317,89	4.878,55	36,63
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.100,00	1/564,70	50,47
- podróże służbowe krajowe	5.000,00	1.477,34	29,55
- różne opłaty i składki	252,11	252,11	100,00
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	228,72	32,67

Całość budżetu w dyspozycji Biura Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku i poziom jego wykonania na koniec czerwca 2021 r. przedstawia poniższa tabela:

		Plan					Wykonanie					Razem	% wykonania		
		Plan					Wykonanie								
		75085	80104	80113	80146/80153	80195	85415	Razem	75085	80104	80113			80146/80153	80195
4010	wynagrodzenia osobowe	447 791,50		313 347,46		170 322,00		931 460,96	202 144,04	142 210,65				344 354,69	36,97%
4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	33 308,50		23 852,54				57 161,04	33 308,50	23 852,54				57 161,04	100,00%
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	87 000,00		62 350,00		51 400,00		200 750,00	34 622,24	24 504,11				59 126,35	29,45%
4120	składka na fundusz pracy	11 800,00		8 500,00				20 300,00	4 378,46	1 345,30				5 723,76	28,20%
3020	dotacja wejściowe, zapomogi zdrowotne, ekwivalenty BHP	1 300,00		1 550,00		34 740,00		37 590,00	1 096,77	1 220,13				2 316,90	6,16%
3240	stypendia dla uczniów					35 000,00		35 000,00						0,00	0,00%
3260	pomoc materialna dla uczniów						448 202,00	448 202,00						78 282,84	17,47%
4170	umowy zlecenia i o dzieło	2 000,00		17 000,00	21 500,00	15 500,00		56 000,00	0,01	9 665,85	18 750,00	3 600,00		32 015,86	57,17%
4210	zakup opału, materiałów remontowych, środków czystości, artykułów biurowych itp.	80 300,00		234 200,00		59 590,00		374 090,00	5 540,65	48 517,59				54 058,04	14,45%
4240	zakup pomocy dydaktycznych					10 500,00		10 500,00						0,00	0,00%
4260	energia, woda	12 600,00						12 600,00	1 067,13					1 067,13	8,47%
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	11 000,00	26 000,00	5 000,00		20 300,00		62 300,00	369,00	369,00				738,00	1,18%
4280	zakup usług zdrowotnych	100,00		150,00				250,00						0,00	0,00%
4300	usługi pocztowe, pocztowe, transportowe, kominiarskie, konsumne itp.	13 317,89		50 750,00		161 599,00		225 666,89	4 878,55	27 129,19		8 961,00		40 968,74	18,10%
4360	zakup usług telekomunikacyjnych	3 100,00		1 120,00				4 220,00	1 564,70	555,50				2 118,20	50,19%
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	5 000,00		3 000,00		500,00		8 500,00	1 477,34	217,32				1 694,66	19,94%
4430	ubezpieczenia majątkowe	252,11		8 500,00				8 752,11	252,11	5 076,00				5 328,11	60,88%
4440	fundusz świadczeń społecznych	11 498,00		10 852,00				22 350,00	7 340,00	9 300,00				16 640,00	74,45%
4710	wpłaty na PFR A/O	700,00				170 100,00		170 800,00	238,72					238,72	0,13%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżet.		70 000,00					70 000,00							
		721 068,00	96 000,00	740 172,00	21 500,00	729 491,00	448 202,00	2 756 433,00	298 268,22	293 960,98	18 750,00	12 561,00	78 282,84	701 823,04	25,46%

Wśród poniesionych wydatków w Biurze Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku znajdują się, m.in.:

- w par. 3260 - wypłata rodzicom stypendium socjalnego w kwocie 78,30 tys. zł,

- w par. 4210 - zakup paliwa do autobusów szkolnych 42,00 tys. zł, materiały biurowe 2,90 tys. zł, materiały do napraw 0,90 tys. zł, środki czystości 2,00 tys. zł, wyposażenie 1,00 tys. zł, pocztowe 0,90 tys. zł, kursy i szkolenia 8,40 tys. zł, wywóz nieczystości 0,50 tys. zł.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

- <u>dochody</u>	<u>na plan</u>	1.920.110,0	wyk.	0,00 zł.	tj.	0,00 %
		0 zł.				
Są to dochody:						
- dotacja celowa z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	49.110,00 zł.	0,00 zł.	0,00			
- dotacja celowa z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku o funkcji niemieszkalnej na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku (ul. Rybacka 11A w Więcborku)”	1.612.000,00 zł	0,00 zł	0,00			
- dotacja celowa z budżetu pastwa na realizację inwestycji własnych gminy tj. na „Przebudowę, rozbudowę oraz zmianę sposobu użytkowania budynku o funkcji niemieszkalnej na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku (ul. Rybacka 11A w Więcborku)	259.000,00 zł	0,00 zł	0,00			

Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 jest w trakcie realizacji. Pierwsza faktura do zapłaty wpłynęła w II połowie sierpnia br. i został złożony wniosek do Instytucji Zarządzającej o zaliczkę na zapłatę. Druga inwestycja została zakończona z końcem maja br. Wniosek o płatność został złożony.

- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	1.716.882,00 zł.	wyk.	1.290.361,09 zł.	tj.	75,16 %
------------------	----------------	------------------	------	------------------	-----	---------

w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- wynagrodzenie pracowników (śr. 1,75 etatu)	97.400,00	44.417,56	45,60
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.235,00	7.138,00	98,66
- wynagrodzenie prowizyjne softysów	120.000,00	47.864,95	39,89
- składki ZUS	17.200,00	7.820,98	45,47
- składki f. pracy	2.500,00	445,53	17,82
- zakł. f. św. socj.	2.750,00	2.750,00	100,00
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.350,00	0,00	0,00
Wydatki płacowe dotyczą zatrudnienia dwóch strażaków w jednostkach OSP Więcbork i OSP Sypniewo. Wydatki ponoszone są zgodnie z zawartymi umowami o pracę. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji żaden ze strażaków nie zmienił deklaracji i nie przystąpił do PPK.			
- umowy zlecenie	1.000,00	0,00	0,00
W pozycji tej zaplanowano opracowanie i przygotowanie kolejnej edycji zarysu historii pt.: „Historia Więcborka – turystycznie” Plan zrealizowany zostanie w II półroczu br.			
- zakup materiałów i wyposażenia np.:	35.000,00	12.899,20	36,85

- art. spożywcze, kwiaty oraz art. dekoracyjne na imprezy oraz spotkania organizowane na terenie Gminy: licytacja WOŚP, Bal Sportu - Rycerz 2020, spotkanie w sprawie sieci gazowej, otwarcie CAL, kwiaty i wiązanki okolicznościowe		2.230,74		
- zakup upominków, tablic informacyjnych, na imprezy kulturalne organizowane na terenie Gminy: m.in. nagrody, statuetki, tablice dla laureatów Rycerz 2020, Turniej Ligi Powiatowej, 50-lecie związków małżeńskich		1.899,80		
- art. spożywcze na organizowane w sołectwach zebrania, paliwo, olej, drobne wyposażenie, mat. do remontu , organizacja warsztatów dla dzieci w ferie, kwiaty i wiązanki okolicznościowe		4.085,50		
- materiały do napraw "Ławki Niepodległości"		194,66		
- zakup leżaków z logo Więcborka w związku z obchodami Dnia Sołtysa		2.523,47		
- materiały biurowe dla sołtysów		810,56		
- art. spożywcze, art. dekoracyjne do obsługi gabinetu Burmistrza		538,71		
- tusze do drukarek i myszki do komputerów		307,25		
- materiały remontowe oraz licznik energii do budynku Centrum Aktywności Seniora (CAS)		308,51		
- zakup tablic ogłoszeniowych z Funduszu Sołectkiego Sołectwa Witunia	1.000,00		0,00	
Realizacja planu następowała zgodnie z zapotrzebowaniem.				
- zakup energii	2.000,00	401,64	20,08	
Powyższe wydatki dotyczą poboru energii przez hydrofornię w Zakrzewku. Wydatki ponoszone są w oparciu o faktury za zużycie.				
- różne opłaty i składki (koszty egzekucyjne prowadzonych postępowań windykacyjnych, składka członkowska „Związek Miast Polskich”, polisa ubezpieczeniowa sołtysów)	10.000,00	3.615,41	36,15	
Składka członkowska została zapłacona w marcu br. w kwocie 1.972,43 zł. Pozostała kwota to koszty egzekucji administracyjnej, czyli koszty konieczne do poniesienia w związku z prowadzonymi postępowaniami egzekucyjnymi oraz opłacona składka ubezpieczeniowa sołtysów.				
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w budynku CAS i dla „Ławki Niepodległości”	3.020,00	240,00	7,95	
Plan finansowy uwzględnia także opłatę aktywacyjną i abonament internetowy w nowo oddanym do użytkowania budynku Centrum Aktywności Lokalnej (CAL), stąd niski % wykonania planu.				
- koszty postępowania sądowego	6.500,00	202,10	3,11	
Powyższe wydatki to opłaty sądowe (wpis od skargi kasacyjnej na orzeczenie WSA w Bydgoszczy).				
- dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (wydatki bieżące dotyczą zarządzania projektem i działaniami promocyjnymi – wydatek zgodny z zawartym porozumieniem).	947,00	346,20	36,56	
Plan finansowy uwzględnia także środki zwrócone w ur. a które będą przekazane po podpisaniu				

aneksu.			
- zakup usług pozostałych np.:	55.700,00	2.520,96	4,53
- usługa kolokacji – system informacji przestrzennej oraz system dystrybucji treści edukacyjnych (koszty trwałości projektów realizowanych z udziałem środków UE)		798,96	
- ogłoszenie prasowe i emisja życzeń		292,13	
- okresowa kontrola budynku CAS		250,00	
- usługi kurierskie		16,00	
- wsparcie techniczne oprogramowania BIP, mój region, info – koszty trwałości projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza”		163,87	
- dystrybucja audiobooków – dofinansowanie akcji „Zaczytana Ławeczka” przy CAL		1.000,00	
Realizacja wydatków następowała zgodnie z zapotrzebowaniem. Plan uwzględnia także zaplanowane wydatki na opracowanie strategii rozwoju Gminy Więcbork na lata 2021-2030, który zostanie zrealizowany w II połowie roku (umowa została podpisana 29.04.2021 r.)			
- wydatki inwestycyjne, w tym:	1.354.280,00	1.159.698,56	85,63
- Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku o funkcji niemieszkalnej na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku (ul. Rybacka 11A w Więcborku)	1.296.480,00	1.159.698,56	89,45
- Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	57.800,00	0,00	0,00

Przebudowa budynku CAL została zakończona. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 jest w trakcie realizacji.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

- <u>dochody</u>	na plan	3.451,00 zł.	wyk.	1.729,00 zł.	tj.	50,10 %
- <u>wydatki</u>	na plan	3.451,00 zł.	wyk.	1.261,90 zł.	tj.	36,57 %

Rozdział 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

- <u>dochody</u>	na plan	3.451,00	wyk.	1.729,00 zł.	tj.	50,10 %
------------------	---------	----------	------	--------------	-----	---------

Jest to dotacja z przeznaczeniem na aktualizację spisów wyborców.

- <u>wydatki</u>	na plan	3.451,00 zł.	wyk.	1.261,90 zł.	tj.	36,57 %
- zakup materiałów (zakup mat. biurowych)		1.531,00		361,90		23,64
- zakup usług remontowych (konserwacja oprogramowania)		1.920,00		900,00		46,88

Realizacja zadania przebiega zgodnie z planem. Wykonanie pozostałej kwoty planu nastąpi w II połowie br.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

- <u>wydatki</u>	na plan	273.500,00 zł.	wyk.	113.052,92 zł.	tj.	41,34 %
------------------	---------	----------------	------	----------------	-----	---------

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe policji

- <u>wydatki</u>	na plan	10.000,00 zł.	wyk.	10.000,00 zł.	tj.	10 %	0,00
------------------	---------	---------------	------	---------------	-----	------	------

wpłaty Gminy Więcbork na Państwowy Fundusz Celowy Policji w tym na:

- dofinansowanie dodatkowych służb dla Komendy Powiatowej Policji w Sępólnie	10.000,00	10.000,00	100,00
--	-----------	-----------	--------

Kraj.

Środki finansowe zostały przekazane zgodnie z podpisanym porozumieniem. Rozliczenie środków nastąpi do końca br.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	223.300,00 zł.	wyk.	70.024,03 zł.	tj.	31,36 %
w tym:						
			<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- zakup odzieży i wyposażenia BHP (zakup maseczek i rękawic ochronnych OSP Sypniewo i Więcbork)			13.500,00	4.655,45		34,48
w tym, wyposażenie bojowe w ramach funduszy Sołeckich:						
Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewska Osada (zakup hełmów strażackich dla OSP Zakrzewek)			600,00	0,00		0,00
Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewek (zakup hełmów dla OSP Zakrzewek)			1.000,00	0,00		0,00
Fundusz Sołecki Sołectwo Frydrychowo (zakup mundurów bojowych dla OSP Sypniewo)			500,00	500,00		0,00
Fundusz Sołecki Sołectwa Jastrzębiec (zakup wyposażenia bojowego)			1.000,00	1.000,00		0,00
Fundusz Sołecki Sołectwa Sypniewo (zakup mundurów bojowych dla OSP Sypniewo)			2.500,00	2.499,00		99,99
Fundusz Sołecki Sołectwa Adamowo (zakup mundurów bojowych dla OSP Sypniewo)			600,00	0,00		0,00
Fundusz Sołecki Sołectwa Jeleń (zakup mundurów bojowych dla OSP Sypniewo)			300,00	0,00		0,00
Fundusz Sołecki Sołectwa Runowo Kr. (zakup rękawic dla OSP Runowo)			500,00	0,00		0,00
- ekwiwalent dla strażaków			30.000,00	4.110,40		13,70
Wykonanie planu w zakresie wypłaty ekwiwalentu dla strażaków uzależnione jest od ilości akcji ratowniczych, w których muszą uczestniczyć. Warunek ten powoduje, iż różny może być stopień realizacji planu w różnych okresach roku budżetowego. Wydatkowanie środków następowało zgodnie z zapotrzebowaniem.						
- umowy zlecenie			10.300,00	0,00		0,00
W pozycji tej zaplanowane zostały wydatki za sprawowanie nadzoru nad OSP w gminie w zakresie gotowości bojowej do działań ratowniczo-gaśniczych oraz wydatki na zastępstwo urlopowe w OSP Więcbork. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu br.						
- zakup materiałów i wyposażenia			68.500,00	25.180,71		36,76
- paliwo (olej i etylina)				10.496,86		
- sorbent i środki pianotwórcze				5.368,95		
- części zamienne do pojazdów pożarniczych i potrzebnego sprzętu oraz zakup wyposażenia poszczególnych jednostek, m.in. lusterko, akumulator, olej, części elektryczne, opony, pasy mocujące				7.190,70		
- materiały do naprawy kranu w OSP Więcbork				196,50		
- zakup środków higieny osobistej pracowników (kodeks pracy)				407,70		
- węgiel do ogrzewania budynków OSP				1.520,00		
- energia elektryczna i woda			16.000,00	10.825,80		67,66

Wydatkowanie środków następowało w oparciu o faktyczne zużycie zaewidencjonowane w fakturach.

- usługi remontowe	20.000,00	5.961,87	29,81
- naprawa włącznika syreny OSP Więcbork		250,00	
- regeneracja gaśnic w jednostkach		977,00	
- konserwacja sprzętu ochrony dróg oddechowych		3.384,87	
- naprawa samochodu		1.350,00	
W pozycji tej zaplanowany jest na lipiec br. remont dachu w OSP Sypniewo. Stąd niski % wykonania planu.			
- badania lekarskie (badania kierowców pojazdów uprzywilejowanych, okresowe badania strażaków)	10.100,00	0,00	0,00
Plan zostanie zrealizowany w II połowie roku			
- pozostałe usługi	15.500,00	1.216,80	7,85
- przeglądy samochodów		651,00	
- koszty przesyłki		196,80	
- wymiana oleju w samochodzie pożarniczym OSP Więcbork		369,00	
W I połowie roku zrealizowano tylko część wydatków związanych z przeglądami technicznymi pojazdów i strażnic. Pozostałe realizowane będą do końca roku. Na II półroczu zaplanowano wykonanie niezbędnych przeglądów sprzętu bojowego			
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	50,00	5,56
W I połowie roku pojawiła się jedynie potrzeba zakupu karty uzupełniającej do telefonu w OSP Sypniewo stąd niski % wykonania planu. W II połowie roku plan zostanie skorygowany.			
- podróże służbowe	300,00	0,00	0,00
Realizacja wydatku nastąpi w II półroczu br.			
- ubezpieczenie strażaków i pojazdów strażackich, przyczepek, wymiana dowodów rejestracyjnych	30.000,00	18.023,00	60,08
Wydatki z tytułu ubezpieczenia osób i mienia opłacone zostały jednorazowo w kwietniu br. Stąd wysoki % wykonania planu.			
- szkolenia	8.200,00	0,00	0,00
Plan zostanie zrealizowany w II półroczu br.			

Realizacja planu wydatków bieżących odbywała się zgodnie z zapotrzebowaniem. Zadania założone na I półroczu br. zostały zrealizowane.

Rozdział 75414 - Obrona cywilna

- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	4.400,00zł.	wyk.	0,00 zł.	tj.	0,00 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- nagrody konkursowe		500,00		0,00		0,00
- zakup materiałów		3.400,00		0,00		0,00
- zakup usług pozostałych		500,00		0,00		0,00

Sytuacja epidemiologiczna w kraju spowodowała, iż wydatki z zakresu obrony cywilnej nie były realizowane. Wydatkowanie środków nastąpi w II połowie br.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki Gminy Więcbork związane z zapobieganiem i likwidacją zakażeń związanych z ogłoszonym stanem epidemii SARS CoV na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

- <u>wydatki</u> w tym:	na plan	35.800,00 zł.	wyk.	33.028,89 zł.	tj.	92,26 %
			<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- dotacja celowa dla Powiatu Sępoleńskiego w ramach pomocy finansowej na realizację następujących zadań:			10.800,00	10.800,00		100,00
- koszty organizacji mobilnego punktu pobrań „Drive – thru – testy COVID – 19” w Sępólnie Kraj.			7.300,00	7.300,00		100,00
- koszty organizacji punktu szczepień w Sępólnie Kraj.			3.500,00	3.500,00		100,00
- umowy zlecenia (odbior odpadów komunalnych od osób będących na kwarantannie)			12.000,00	11.311,80		94,27
- zakup materiałów i wyposażenia			2.690,00	1.618,29		60,16
- termometr bezdotykowy				89,29		
- półki drewniane w drzwi wejściowe do biur w UM				960,00		
- stacja do dezynfekcji rąk na fotokomórkę				569,00		
- zakup środków żywności			310,00	0,00		0,00
- zakup usług pozostałych			10.000,00	9.298,80		92,99
- transport odpadów z kwarantanny				9.298,80		

Plan w tym rozdziale został określony orientacyjnie dla zabezpieczenia potencjalnych wydatków. Wielkość wydatków uzależniona jest od ilości miejsc gdzie orzeczona została kwarantanna domowa. Wykonanie w I półroczu br. jest wysokie. W II półroczu konieczna będzie korekta planu.

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

- <u>dochody</u>	na plan	16.094.820,00 zł.	wyk.	9.208.127,55 zł.	tj.	59,37 %
------------------	---------	-------------------	------	------------------	-----	---------

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

- <u>dochody</u>	na plan	51.000,00 zł.	wyk.	53.363,90 zł.	tj.	104,64 %
------------------	---------	---------------	------	---------------	-----	----------

Jest to podatek od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej. Pobór tego podatku odbywa się za pośrednictwem urzędów skarbowych. Początkowe założenia na ten rok są zbliżone do danych historycznych. Jednak rekordowe wpływy w I połowie roku umożliwiły zwiększenie planu o 48.000,00 zł. Całość przełożyła się wysoki % wykonania.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- <u>dochody</u>	na plan	4.487.000,00	wyk.	3.099.437,92 zł.	tj.	69,08 %
------------------	---------	--------------	------	------------------	-----	---------

Rodzaj podatku	Plan	Należność	Wykonanie	Saldo	
				zaległość	nadpłata
Nieruchomości	4 004 000,00	4 860 867,88	2 753 464,63	20 713,35	3,00
Rolny	135 000,00	161 701,88	88 507,73	1 235,65	2,00
Leśny	190 000,00	198 021,00	98 703,00	414,00	-
Śr. trans.	18 000,00	18 480,00	17 910,00	-	-
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	23,00	0,00	23,00	-
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	140 000,00	142 584,56	140 852,56	-	-
RAZEM	4 487 000,00	5 381 678,32	3 099 437,92	22 386,00	5,00

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

- dochody na plan 3.662.183,00 zł. wyk. 2.357.174,55 tj. 64,37 %
Działania windykacyjne dotyczące rozdziałów: 75615 i 75616 skutkują spłatą części zaległości podatkowych i tym samym przyczyniły się do wypracowania założonych planów finansowych ponad wskaźnik (50% planu) wynikający z okresu jaki podlega analizie. Ponadto, na poziom wykonania planu dochodów w rozdziale 75615 miało wpływ prowadzone jeszcze do tej pory postępowanie podatkowe, które skutkowało wpłatą części należnego podatku.

Rodzaj podatku	Plan	Należność	Wykonanie	Saldo	
				zaległość	nadpłata
Nieruchomości	1 900 000,00	2 498 885,77	1 177 761,50	470 552,08	4 392,98
Rolny	1 110 000,00	1 197 905,50	626 012,02	86 149,56	2 183,68
Leśny	20 000,00	22 531,54	12 366,60	2 180,37	55,50
Śr. trans.	200 000,00	245 182,08	114 050,98	40 941,28	-
Spadki i darowizny	20 000,00	19 647,00	19 647,00	-	-
Opłata od posiadania psów	1 000,00	700,00	700,00	-	-
Opłata prolongacyjna		253,00	253,00	-	-
Podatek od czynności cywilnoprawnych	274 000,00	280 567,02	279 439,48	1 013,54	-
Dochody z lat ubiegłych	183,00	182,50	182,50		
Rekompensaty utraconych dochodów	117 000,00	116 935,50	116 935,50		
Odsetki	20 000,00	174 870,97	9 825,97	-	-
RAZEM	3 662 183,00	4 557 660,88	2 357 174,55	600 836,83	6 632,16

Skutki obniżenia stawki podatku od nieruchomości przez Radę Miejską w I półroczu 2021 r. wyniosły 719.686,40 zł.

Skutki obniżenia stawki podatku rolnego i leśnego przez Radę Miejską w I półroczu 2021 r. nie wystąpiły.

Skutki z tytułu obniżenia stawki podatku od środków transportowych przez Radę Miejską w I półroczu 2021 r. wyniosły 43.666,45 zł.

Poniżej przedstawiamy dane odnośnie ilości i rodzaju zastosowanych ulg ustawowych, umorzeń podatku, odroczeń terminów płatności oraz zastosowania pomocy w rozłożeniu płatności na raty.

1. Umorzenia zaległości podatkowych osobom fizycznym w I półroczu 2021 r. - łącznie złożonych zostało 24 wnioski. Pozytywnie rozpatrzony został 13 wniosków na kwotę 59.654,76 zł:

- a) 5 wniosków dotyczyło umorzenia zaległości podatku rolnego – pozytywnie rozpatrzono 3 wnioski (kwota umorzenia 1.542,76 zł). Negatywnie rozpatrzono również 0 wniosków, natomiast w 2 wnioskach umorzono postępowanie,
- b) 17 wniosków dotyczyło umorzenia zaległości podatku od nieruchomości. – pozytywnie rozpatrzono 8 wniosków (kwota umorzenia 54.687,00). Negatywnie rozpatrzono 0 wniosków, bez rozpatrzenia pozostawiono 3 wnioski i dla 6 wniosków postępowanie zostało umorzone,
- c) 1 wniosek dotyczył umorzenia zaległości podatku leśnego, który został rozpatrzony pozytywnie (kwota umorzenia 5,00 zł),
- d) 1 wniosek dotyczył umorzenia zaległości podatku od środków transportowych, który został rozpatrzony pozytywnie (kwota umorzenia 3.420,00 zł),

Umorzono odsetki na łączną kwotę 1.656,00 zł.

2. Umorzenia zaległości podatkowych osobom prawnym w I półroczu 2021 r. – łącznie złożone zostały 3 wnioski. Pozytywnie rozpatrzono 2 na łączną kwotę 23.791,74 zł. Wszystkie wnioski dotyczyły umorzenia zaległości w podatku od nieruchomości. Negatywnie nie rozpatrzono żadnego wniosku. Natomiast wobec 1 wniosku postępowanie umorzono.

Umorzono odsetki na łączną kwotę 882,00 zł.

3. Odroczenia i rozłożenie na raty zobowiązań podatkowych osobom fizycznym w I półroczu 2021 r.:

- 7 wniosków rozpatrzono pozytywnie,
 - 3 wnioski pozostawiono bez rozpatrzenia,
- a) w podatku rolnym:
 - pozytywnie rozpatrzono 2 wnioski na wartość 2.188,00 zł,
 - pozostawiono bez rozpatrzenia 1 wniosek,
 - b) w podatku od nieruchomości:
 - pozytywnie rozpatrzono 4 wnioski na wartość 9.233,03 zł,
 - pozostawiono bez rozpatrzenia 1 wniosek,
 - c) w podatku leśnym: brak wniosków,
 - d) w podatku od środków transportowych:
 - pozytywnie rozpatrzono 1 wniosek na wartość 4.092,00 zł,
 - pozostawiono bez rozpatrzenia 1 wniosek.

Odroczono, rozłożono na raty odsetki na łączną kwotę 420,00 zł.

4. Odroczenia i rozłożenie na raty zobowiązań podatkowych osobom prawnym w I półroczu 2021 r. – brak wniosków.

Dane dotyczące odroczeń i rozłożenia na raty podatku osobom fizycznym nie pokrywają się z danymi wykazanymi w sprawozdaniu RB-27S za I półrocze 2021 r. Powyżej ujęte zostały wszystkie wnioski, które zostały rozpatrzone w I półroczu br. Natomiast w sprawozdaniu uwzględniono jedynie te ulgi, których realizacja (płatność) przebiegać będzie po wskazanym w dokumencie okresie sprawozdawczym tj. po I półroczu 2021 r. (bez względu na datę udzielenia ulgi).

W celu ściągnięcia zaległości prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Na zaległości systematycznie wysyłane są upomnienia, a także wystawiane są tytuły wykonawcze. Realizacja tytułów przez poborcę skarbowego i komornika przebiega powoli.

W I półroczu 2021 r. wysłano upomnienia:

- na osoby fizyczne w ilości 109 na kwotę 92.173,17 zł.,
- na osoby prawne w ilości 12 na kwotę 50.496,95 zł,
- dla zaległości podatkowych od środków transportu w ilości 16 na kwotę 48.602,61 zł.

W I półroczu 2021 r. wystawiono tytuły wykonawcze:

- na osoby fizyczne w ilości 58 na kwotę 53.336,14 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

- <u>dochody</u>	na plan	297.034,00 zł.	wyk.	256.342,99 zł.	tj.	86,30 %
w tym:						
				<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- opłata skarbową				60.000,00	46.699,50	77,83
- zezwolenia na sprzedaż alkoholu				215.000,00	189.383,50	88,09
- wpływy jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw				10.000,00	8.429,89	84,30
- opłata eksploatacyjna				12.000,00	11.796,10	98,30
- wpływy z opłat				34,00	34,00	100,00

Plan dochodów w opłaty skarbowej jest prognozowany na podstawie danych historycznych, jednak w tym roku widać zdecydowany wzrost ilości dokonywanych wpłat co przełożyło się na % wykonania planu. Łagodzenie obostrzeń w związku ze stanem epidemii w Polsce wpłynęło na ożywienie gospodarcze i społeczne co przełożyło się na wpływy dochodów do budżetu.

Terminy wpływów z wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu wynikają z przepisów prawa i zależą od ilości wydanych decyzji. Wpłaty uiszczane były terminowo stąd wysoki % wykonania. Natomiast wpływy z opłat pobierane na podstawie odrębnych ustaw i pozostałe dochody stanowią: opłaty za zrzut wód opadowych, opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata eksploatacyjna, wpływy z opłaty za wydanie formularza wielojęzycznego. Te dochody ze względu na swoją specyfikę trudno zaplanować, stąd często ujęcie w budżecie następuje po wpływie określonej płatności. Ma to przełożenie na wysoki % wykonania planu.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

- dochody na plan 7.597.603,00 zł. wyk. 3.788.998,39 zł. tj. 49,87 %
co stanowi 8,38% ogólnych wykonanych dochodów budżetu gminy. Wskaźnik ten w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego jest mniejszy o 1,09 p.p. Zmiany w ustawie o PIT przełożyły się na kolejne zmniejszenie udziału tej pozycji dochodów w ich ogólnej strukturze.

Zaznaczyć tu należy, że głównym źródłem dochodów w/w są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Rodzaj podatku	Plan	Należności	Wykonanie	Wskaźnik (%)	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
doch. od os. fiz.	7 437 603,00	3 630 897,00	3 630 897,00	48,82	100,00
doch. od os. pr.	160 000,00	158 101,39	158 101,39	98,81	100,00
Ogółem	7 597 603,00	3 788 998,39	3 788 998,39	49,87	100,00

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych są przekazywane z Min. Fin. do dnia 10 każdego miesiąca, natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do czasookresu, który podlega analizie i do planu nie zostały wykonane w wysokości 87.904,50 zł. Natomiast wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych ocenie się jako zadowalający.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

- wydatki na plan 380.600,00 zł. wyk. 102.689,44 zł. tj. 26,98 %

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

- wydatki na plan 380.600,00 zł. wyk. 102.689,44 zł. tj. 26,98 %

Są to odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu i z Banku Spółdzielczego w Bydgoszczy. Ponadto, odsetki od wyemitowanych obligacji przez DNB Bank Polska SA. Niewykonanie planu wydatków wynika głównie z faktu utrzymywania się niskiego poziomu oprocentowania posiadanego zadłużenia.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

- dochody na plan 25.940.928,00 zł. wyk. 16.473.638,00 zł. tj. 63,50 %
- wydatki na plan 333.750,00 zł. wyk. - zł. tj. - %

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

- dochody na plan 1.649.371,00 zł. wyk. 7.168.840,00 zł. tj. 61,54 %

Część oświatowa subwencji ogólnej nie pokrywa podstawowych wydatków w oświacie.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

- dochody na plan 10.250.078,00 zł. wyk. 5.125.038,00 zł. tj. 50,00 %

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

- Dochody na plan 13.000,00 zł. wyk. 3.018,00 zł. tj. 23,22 %
w tym:

	plan (zł.)	wyk. (zł.)	%
- dochody z tytułu odsetek bankowych	10.000,00	0,00	0,00
- darowizny	3.000,00	3.000,00	100,00
- opłata produktowa za rok 2006 i 2011-2013		18,00	0,00

Plan dochodów w zakresie odsetek bankowych został skalkulowany i określony na niskim poziomie w porównaniu do danych historycznych. Jednak z uwagi na bardzo niskie stopy procentowe i zapisy aktualnej umowy o prowadzenie rachunków Gminy co do wysokości oprocentowania, aktualnie odsetki nie są przez bank kapitalizowane. Utrzymująca się sytuacja spowoduje, iż konieczna będzie korekta planu w II półroczu br. Natomiast dochody z tytułu darowizn to środki otrzymane z Nadleśnictwo Runowo Kraj. Dla Sołectwa Runowo Kraj. Na zakup materiałów drogowych.

Rozdział 75816 - Wpływy do rozliczenia

- dochody na plan 3.525.000,00 zł wyk. 3.925.000,00 zł tj. 111,35 %
w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację wydatków majątkowych w tym na:	3.525.000,00	3.925.000,00	111,35
Budowa świetlicy wiejskiej we wsi Witunia		825.000,00	
Przebudowa i rozbudowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Więcborku		2.700.000,00	
Przebudowa świetlicy we wsi Pęperzyn		400.000,00	

Otrzymane środki na przebudowę świetlicy we wsi Pęperzyn zostaną wprowadzone do planu finansowego w II połowie roku.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

- wydatki na plan 333.750,00 zł wyk. - zł tj. - %

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

- dochody na plan 503.479,00 zł wyk. 251.742,00 zł tj. 50,00 %

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

- dochody na plan 1.270.045,31 zł wyk. 541.202,43 zł tj. 42,61 %

- wydatki na plan 24.843.201,01 zł wyk. 9.014.830,95 zł tj. 36,29 %

Placówki podlegające Gminie Więcbork:

- Szkoła Podstawowa nr 1 im. Polskich Noblistów,
- Szkoła Podstawowa nr 2 im. K. Makuszyńskiego w Więcborku,
- Szkoła Podstawowa im. E. i J. Orzelskich w Runowie,
- Szkoła Podstawowa w Zakrzewku,
- Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Ks. Jana Twardowskiego w Jastrzębcu,
- Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Pęperzynie,
- Szkoła Podstawowa im. Ziemi Krajeńskiej w Sypniewie,
- Przedszkole Gminne „Niezapominajka” w Więcborku wraz z oddziałami w Sypniewie i Borzyszkowie,
- Klub Dziecięcy w Więcborku.

Rozdział: 80101 - Szkoły podstawowe

Zadania w dziale 80101 są realizowane przez 7 szkół podstawowych.

- dochody na plan 43.875,00 zł wyk. 3.862,93 zł tj. 8,80 %
w tym:

	<u>plan</u>	<u>wykonanie</u>	<u>%</u>
- dzierżawy i wynajem składników majątkowych	1.795,00	2.352,93	131,08
- wynagrodzenie płatnika	1.660,00	1.036,00	62,41
- dochody z opłat różnych m.in. za wydanie duplikatów dokumentów	190,00	236,00	124,21
- opłata za usługę wyżywienia	40.000,00	0,00	0,00

- sprzedaż złomu zdemontowanego w trakcie remontów pomieszczeń 230,0 238,00 103,48

Realizacja planu dochodów w dziale 801 w br. jest obarczona ryzykiem epidemii COVID, która z uwagi za zamknięcie placówek szkolnych i przedszkolnych wpłynęła negatywnie na wykonanie planu. Opisana sytuacja dotyczy dochodów bieżących wynikających z podstawowej działalności placówek. Plan dochodów w dziale 801 wymaga wnikliwego monitoringu i z dużym prawdopodobieństwem korekty planu w II połowie br.

- wydatki na plan 17.282.213,86 zł. wyk. 6.054.370,48 zł. tj. 35,03 %

w tym:

- wydatki bieżące (§ 4210) funduszy sołeckich	Plan	Wykonanie	%
Fundusz sołecki sołectwa Nowy Dwór	1.000,00	0,00	0,00
Fundusz sołecki sołectwa Zakrzewek	1.000,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące (§ 4240) funduszy sołeckich	Plan	Wykonanie	%
Fundusz sołecki sołectwa Frydrychowo	700,00	0,00	0,00
Fundusz sołecki sołectwa Jastrzębiec	500,00	500,00	100,00
Fundusz sołecki sołectwa Pęperzyn	1.000,00	999,95	99,99
Fundusz sołecki sołectwa Runowo Kraj.	3.000,00	3.000,00	100,00
- wydatki majątkowe (§6050)			
1. Przebudowa i rozbudowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Więcborku	4.031.800,00	180,00	0,01
2. Zakup i montaż budynku blaszanego gospodarczego wraz z utwardzeniem kostka brukową przy Szkole Podstawowej w Pęperzynie	18.000,00	0,00	0,00
3. Zakup i montaż monitoringu w Szkole Podstawowej nr 2 im. K. Makuszyńskiego w Więcborku (część piwniczna)	15.000,00	0,00	0,00

W zakresie dochodów realizowanych w rozdziale 80101 planowano wpływ opłat za korzystanie z posiłków uczniów szkoły podstawowej. Z uwagi na realizację zajęć w systemie zdalnym lub hybrydowym brak było zainteresowania korzystaniem z posiłków.

Wydatki osobowe ponoszone są zgodnie z planem sporządzonym na podstawie arkusza organizacji pracy szkoły na rok szkolny 2020/2021 (z uwzględnieniem zmian arkusza w trakcie bieżącego roku) oraz szacowanym na 2021/2022.

W zakresie wydatków rzeczowych ich realizacja przebiega zgodnie z planowanym zakresem. Szczególnie w przypadku zakupu materiałów remontowych i prac remontowych wykonanie wydatków przypadać będzie na II półrocze (okres wakacji).

W rozdziale tym realizowany był projekt pn.: „Podniesienie efektywności kształcenia poprzez realizację dodatkowych zajęć ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych. Wyposażenie klasopracowni w szkołach”. Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach RPKP działania 10.2.2., a jego realizacja obejmuje okres od 01.04.2019 do 31.01.2021 roku.

W ramach przedmiotowego projektu realizowane były zajęcia dodatkowe dla uczniów szkół podstawowych, dla których Gmina Więcbork jest organem prowadzącym oraz wyposażenie klasopracowni. Działaniami w ramach projektu było także podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli, prowadzenie zajęć dodatkowych oraz zajęć dla uczniów o specjalnych potrzebach dydaktycznych, zakup pomocy dydaktycznych (drobnych oraz TIK).

Na rok 2021 nie planowano ponoszenia wydatków w projekcie.

Z końcem stycznia 2021 roku zakończono realizację projektu.

Realizacja planu wydatków inwestycyjnych nie jest zagrożona. Przebudowa sali gimnastycznej jest w trakcie realizacji. Pozostałe zadania wykonane zostaną przed rozpoczęciem roku szkolnego.

Rozdział: 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

- <u>dochody</u>	na plan	599.430,00 zł.	wyk.	230.907,55 zł.	tj.	38,52 %
w tym:						
			<u>plan</u>	<u>wykonanie</u>		<u>%</u>
- odpłatność za pobyt w oddziałach wychowania przedszkolnego			209.500,00	95.355,70		45,52
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2021 r.			270.664,00	135.332,02		50,00
- dotacja celowa z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn.: „Więcborski Przedszkolak” - organizacja i funkcjonowanie wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Więcbork			118.966,00	0,00		0,00
- opłata za usługę wyżywienia			300,00	219,83		73,28
Sytuacja epidemiologiczna w kraju wpłynęła także na poziom wydatkowania środków w projekcie „Więcborski Przedszkolak”. Jest niższy niż pierwotnie zakładano. Zatem i dofinansowanie, liczone jako % poniesionych kosztów będzie niższe. Niezbędna będzie korekta planu w tym zakresie.						
- <u>wydatki</u>	na plan	2.915.236,84 zł.	wyk	1.210.281,20 zł.	tj.	41,52%

Wydatki osobowe ponoszone są zgodnie z planem sporządzonym na podstawie arkusza organizacji pracy szkoły na rok szkolny 2020/2021 (z uwzględnieniem zmian arkusza w trakcie bieżącego roku) oraz szacowanym na 2021/2022. W zakresie wydatków rzeczowych ich realizacja przebiega zgodnie z planowanym zakresem. Szczególnie w przypadku zakupu materiałów remontowych i prac remontowych wykonanie wydatków przypadać będzie na II półrocze (okres wakacji).

Sytuacja epidemiczna przyczyniła się do nieco niższego niż planowano wykonania dochodów w oddziałach przedszkolnych i przedszkolu. Niższa frekwencja znajduje także odzwierciedlenie w niższym wykonaniu wydatków, przede wszystkim w zakresie zakupu żywności i gotowych posiłków.

W rozdziale tym, oraz w 80104 i 80146 ujęto także plan wydatków związanych z realizacją projektu „**Więcborski przedszkolak**”. Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach RPKP działania 10.2.1., a jego realizacja obejmuje okres od 01.07.2018 do 31.03.2021 roku.

W ramach przedmiotowego projektu realizowane było: utworzenie nowego oddziału przedszkolnego w SP_W2, prowadzenie zajęć dodatkowych dla przedszkolaków, doskonalenie zawodowe nauczycieli wychowania przedszkolnego.

Plan wydatków w projekcie na rok 2021 wynosi 139.985,70 zł, wykonanie wyniosło 61.496,08 zł, co stanowi 43,93%

Z końcem marca 2021 roku zakończono realizację projektu.

Z uwagi na niepełne wykorzystanie środków dostępnych w projekcie (m.in. przez brak realizacji zajęć dodatkowych w okresie pandemii, w tym planowanych zajęć wyjazdowych) niższe jest również dofinansowanie. Planowane na bieżący rok dochody z tyt. dotacji nie zostaną zrealizowane.

Rozdział: 80104 - Przedszkola

Rozdział obejmuje Przedszkole Gminne w Więcborku.

- <u>dochody</u>	na plan	353.004,00 zł.	wyk.	176.589,94 zł.	tj.	50,02 %
w tym:						
			<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- odpłatność za pobyt w przedszkolu			178.700,00	99.927,90		55,92
- wynagrodzenie płatnika			250,00	120,00		48,00

-	dochody ze sprzedaży złomu		50,00		50,00	100,00
-	dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2021 r.		152.984,00		76.492,04	50,00
-	dotacja celowa z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn.: „Więcborski Przedszkolak” - organizacja i funkcjonowanie wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Więcbork		21.020,00		0,00	0,00
-	wydatki	na	2.153.530,0	wyk.	947.519,58	tj 44,00
		plan	0 zł.		zł.	%

w tym:

		Plan	Wykonanie	%
-	Dotacje celowe przekazywane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST	40.000,00	31.758,41	79,40

Wydatki osobowe ponoszone są zgodnie z planem sporządzonym na podstawie arkusza organizacji pracy szkoły na rok szkolny 2020/2021 (z uwzględnieniem zmian arkusza w trakcie bieżącego roku) oraz szacowanym na 2021/20212. W zakresie wydatków rzeczowych ich realizacja przebiega zgodnie z planowanym zakresem. Szczególnie w przypadku zakupu materiałów remontowych i prac remontowych oraz zakupów inwestycyjnych wykonanie wydatków przypadać będzie na II półrocze (okres wakacji). Podobnie jak w oddziałach przedszkolnych, w rozdziale tym niższe są wydatki związane z zakupem żywności.

Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Dowozem objęte były, analogicznie jak w poprzednich latach, dzieci z klas „0” oraz I-VIII w szkołach podstawowych. Dowóz realizowany był 3 autobusami i obejmował ok. 500 uczniów. Dodatkowo usługi dowozu były świadczone bus-em dla 8 osób (uczniowie szkoły specjalnej). W ramach dowozu zatrudnionych jest 3 kierowców oraz 3 opiekunów dbających o bezpieczeństwo uczniów w trakcie dowozów. Tak jak w latach wcześniejszych, bezpieczeństwa dzieci przy Szkole Podstawowej nr 2 w Więcborku pilnuje „Opiekun w czasie przejścia przez ulicę.

-	dochody	na plan	0,00 zł.	wyk.	1.563,70	tj.	0,00%
	Dochody w tym rozdziale pochodzą głównie z wynajmu autobusu szkołom bądź osobom fizycznym. Plan finansowy w tym zakresie zostanie skorygowany w II półroczu br.						
-	wydatki	na plan	740.172,00 zł.	wyk.	293.960,98 zł.		39,72 %

Niski procent wykonania wydatków związany jest m.in. z planowanymi na II półrocze naprawami (zakupem części zamiennych oraz usług remontowych) autobusów obsługujących dowóz uczniów, ale również okresem przerwy w uczęszczaniu dzieci do szkół w czasie pandemii (zawieszenie zajęć szkolnych, a tym samym dowozu).

Dochody w tym rozdziale osiągnięte zostały w czerwcu, z tego powodu nie zostały przyjęte do planu.

Rozdział: 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział ten obejmuje wydatki na następujące formy doskonalenia zawodowego nauczycieli w roku 2021: organizację wspomagania szkół oraz sieci współpracy i samokształcenia nauczycieli, kursy kwalifikacyjne i inne formy doskonalące zgodnie z potrzebami szkoły, w szczególności w następujących specjalnościach: język angielski, język niemiecki, geografia, chemia, biologia, fizyka, doradztwo zawodowe, socjoterapia, psychologia, logopedia, terapia sensoryczna, zarządzanie oświatą.

Wydatki na doskonalenie zawodowe nauczycieli realizowane są zgodnie z Zarządzeniem nr 0050.14.2021 Burmistrza Więcborka z dnia 28 stycznia 2021 roku w sprawie dofinansowania

doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w przedszkolu oraz szkołach, dla których Gmina Więcbork jest organem prowadzącym.

Niski procent wykonania wydatków związany jest ze stosunkowo niewielkim zainteresowaniem wykorzystania środków na podnoszenie kwalifikacji kadry (głównie wieloletni pracownicy, o szerokich kwalifikacjach) - wydatki obejmowały dofinansowanie w formie studiów i szkoleń. W znacznie większym stopniu wykorzystane zostały środki przeznaczone na organizację wspomaganie szkół w zakresie rozwijania kompetencji kluczowych uczniów.

- wydatki na plan 84.360,00 zł. wyk. 32.805,00 zł. tj. 38,89 %

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

- wydatki na plan 261.700,00 zł. wyk. 59.944,57 zł. tj. 22,91%

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

- wydatki na plan 529.800,00 zł. wyk. 402.374,62 zł. tj. 75,95%

Wydatki ujęte w rozdziałach 80149 oraz 80150 dotyczą specjalnej organizacji nauki i metod pracy w poszczególnych placówkach. Na podstawie kalkulacji kwoty części oświatowej subwencji na realizację w/w zadań na rok 2021 dokonano przeniesienia środków w planie finansowym z podstawowych rozdziałów. Wykonanie w rozdziałach 80149 i 80150 obliczane jest na podstawie zrealizowanych zadań na rzecz specjalnych potrzeb edukacyjnych uczniów, a następnie, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości, przeksięgowywane z rozdziałów podstawowych.

Rozdział: 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

- dochody na plan 120.197,31 zł. wyk. 120.197,31 zł. tj. 100,00 %

w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- dotacja z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	120.197,31	120.197,31	100,00

- wydatki na plan 120.197,31 zł. wyk. 1.013,52 zł. tj. 0,84 %

Zakup pomocy dydaktycznych nastąpi przed rozpoczęciem roku szkolnego 2021/2022.

Rozdział: 80195 - Pozostała działalność

- dochody na plan 153.539,00 zł. wyk. 8.081,00 zł. tj. 5,26%

w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników w 2021 r.	153.539,00	8.081,00	5,26

W rozdziale 80195 ewidencjonowane są koszty koordynacji sportu szkolnego w ramach współzawodnictwa organizowanego przez Szkolny Związek Sportowy oraz udziału uczniów reprezentujących szkoły w zawodach.

Po stronie wydatków uwzględnia się wypłaty stypendiów dla uczniów za wyniki w nauce oraz pomoc zdrowotną dla nauczycieli (zarówno czynnych zawodowo, jak i emerytów).

W paragrafie 4300 ujęto refundacje pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników. W b.r. zrealizowano refundację na rzecz I pracodawców (nauka zawodu). W II półroczu, po zakończeniu egzaminów zawodowych, spodziewane są kolejne wypłaty środków.

W rozdziale tym zaplanowane zostały również środki na pokrycie urlopów dla poratowania zdrowia, kosztów związanych z przystąpieniem pracowników do PPK czy środki na zapewnienie wkładu własnego w programie „Aktywna tablica” – w pierwszym półroczu środki te nie zostały wykorzystane.

- **wydatki** na plan 755.991,00 zł. wyk. 12.561,00 zł. tj. 1,66 %

w tym:

paragraf	Nazwa wydatku	Plan	Wykonanie	Procent
2360	dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	26.500,00	0,00	0,00
	Na dzień sporządzania informacji jedynie Uczniowski Klub Sportowy Sympatycy deklaruje gotowość do podpisania umowy na organizację różnych form aktywności ruchowej dla młodzieży. Wartość zadania wynosi 20.000,00 zł. Inne organizacje nie przystąpiły do konkursu na ten rodzaj zadania publicznego ze względu na niepewne warunki epidemiologiczne warunkujące prawidłową realizację projektów.			

Wykonanie planu w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco: