ZARZĄDZENIE NR 64/2020
WÓJTA GMINY ZBÓJNO

z dnia 27 sierpnia 2020 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacji z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2020 roku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), **zarządzam, co następuje**:

§ 1. 1. Przedstawiam informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zbójno za I półrocze 2020 roku, stanowiącą załącznik nr 1.

2. Przedstawiam informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno, stanowiącą załącznik nr 2.

3. Przedstawiam informację z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2020 r., stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Informacje, o których mowa w §1 należy przekazać Radzie Gminy Zbójno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy, Zespół w Toruniu, celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Zbójno

Katarzyna Kukielska

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 64/2020
Wójta Gminy Zbójno z dnia 27 sierpnia 2020 r.

WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZBÓJNO ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Informacje ogólne dotyczące budżetu gminy na 2020 rok

Uchwałą Nr XV/91/2020 Rada Gminy Zbójno w dniu 24 stycznia 2020 r. r. uchwaliła budżet Gminy Zbójno na rok 2020 w następującym układzie:
1. Dochody budżetu w wysokości 23 376 818 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 21 749 202 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1 627 616 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 24 641 949 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 20 698 732 zł, wydatki majątkowe w kwocie 3 943 217 zł.
3. Zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 1 265 131 zł, który zostanie sfinansowany środkami pochodzącymi z kredytu bankowego, pożyczki oraz wolnych środków.
4. Przychody budżetu w wysokości 2 187 440 zł, rozchody w wysokości 922 309 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów z lat ubiegłych.

Po zmianach w ciągu I półrocza, wprowadzonych uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy, na dzień 30 czerwca 2020 roku planowany budżet gminy przedstawiał się następująco:
1. Dochody budżetu w wysokości 24 521 072,56 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 22 694 464,56 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1 826 608,00 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 25 834 240,56 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 21 603 210,56 zł, wydatki majątkowe w kwocie 4 231 030,00 zł.
3. Zaplanowany deficyt budżetu w kwocie 1 313 168,00 zł.
4. Przychody budżetu w kwocie 2 234 469,00 zł, rozchody 921 301,00 zł.

Zmiany uchwały budżetowej w poszczególnych pozycjach:

	Uchwała budżetowa	Plan po zmianach	Zmiana
DOCHODY	**23 376 818,00**	**24 521 072,56**	**1 144 254,56**
Dochody bieżące	21 749 202,00	22 694 464,56	945 262,56
Dochody majątkowe	1 627 616,00	1 826 608,00	198 992,00
WYDATKI	**24 641 949,00**	**25 834 240,56**	**1 192 291,56**
Wydatki bieżące	20 698 732,00	21 603 210,56	904 478,56
Wydatki majątkowe	3 943 217,00	4 231 030,00	287 813,00
Wynik części bieżącej	1 050 470,00	1 091 254,00	40 784,00
Wynik części majątkowej	-2 315 601,00	-2 404 422,00	-88 821,00
WYNIK	**-1 265 131,00**	**-1 313 168,00**	**-48 037,00**
PRZYCHODY	**2 187 440,00**	**2 234 469,00**	**47 029,00**
ROZCHODY	**922 309,00**	**921 301,00**	**-1 008,00**

Informacje dotyczące realizacji budżetu zostaną przedstawione w 5 blokach tematycznych:
1. Dochody
2. Wydatki
3. Przychody i rozchody
4. Wynik budżetu, zobowiązania wymagalne i stan zadłużenia
5. Dochody jednostek i wydatki nimi finansowane (art. 223 u o f p)

VA

DOCHODY

Zestawienie zbiorcze wykonania dochodów w I półroczu 2020 r. wg grup źródeł dochodów:

Źródła dochodów		Plan	Wykonanie	%
	DOCHODY OGÓŁEM	**24 521 072,56**	**13 084 573,10**	**53,36**
I	**Dochody bieżące**	**22 694 464,56**	**12 735 977,36**	**56,12**
1	Dochody własne	6 178 310,20	2 957 071,49	**47,86**
2	Dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące,	8 133 761,36	5 066 975,87	**62,30**
a	Dotacje celowe na zadania zlecone	7 168 893,36	4 528 737,98	**63,17**
b	Dotacje celowe na zadania własne,	673 544,00	320 382,00	**47,57**
c	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	291 324,00	217 855,89	**74,78**
3	Subwencje	8 382 393,00	4 711 930,00	**56,21**
a	Subwencja oświatowa	4 513 031,00	2 777 248,00	**61,54**
b	Subwencja wyrównawcza	3 824 952,00	1 912 476,00	**50,00**
c	Subwencja równoważąca	44 410,00	22 206,00	**50,00**
II	**Dochody majątkowe**	**1 826 608,00**	**348 595,74**	**19,08**
1	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,	1 809 203,00	341 455,44	**18,87**
	w tym środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 809 203,00	339 964,38	**18,79**
2	Dochody ze sprzedaży majątku	17 405,00	7 140,30	**41,02**

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:
W tabelach przedstawiających realizację dochodów w poszczególnych działach w kolumnie II wykazano plan, w III-wykonanie, w IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

DOCHODY BIEŻĄCE

1. Dochody własne

Dział - 010 Rolnictwo i leśnictwo
W rozdziale 01010 ewidencjonowane są odsetki z tytułu nieterminowych płatności (partycypacja mieszkańców w budowie przydomowych oczyszczalni ścieków)., natomiast w rozdziale 01095 dochody z czynszu za obszary łowieckie.
Odsetki wymagalne od nieterminowych płatności wynoszą 474,75 zł.

010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 500,00**	**1 604,18**	**106,95**
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	154,59	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	154,59	
	01095		Pozostała działalność	1 500,00	1 449,59	96,64
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 500,00	1 449,59	96,64

Vl.

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu usług w zakresie dostarczania wody, odsetki z tytułu nieterminowych płatności, zwrot VAT naliczonego za grudzień 2019 oraz zwrot kosztów z tytułu postępowania egzekucyjnego poniesionych w latach ubiegłych.
Należności wymagalne wynoszą 85 426,19 zł, w tym odsetki 7 921,11 zł i koszty egzekucyjne 324,61 zł.
Ze względu na występującą pandemię w I półroczu ograniczono wysyłanie wezwań do zapłaty z tytułu nieterminowych płatności.

400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**504 000,00**	**224 934,29**	**44,63**
	40002		Dostarczanie wody	504 000,00	224 934,29	44,63
		0830	Wpływy z usług	500 000,00	223 470,28	44,69
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	978,88	24,47
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	218,29	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	266,84	

Dział 600 - Transport i łączność
Dochody stanowiące opłaty przewoźników za przystanki przy drogach gminnych oraz refundacja z PUP dotycząca prac interwencyjnych z 2019 r.

600			**Transport i łączność**	**0,00**	**1 194,03**	
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	1 194,03	
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	244,79	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	949,24	

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa
W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu czynszów i najmu gruntów oraz lokali w budynkach stanowiących własność Gminy Zbójno: stacje bazowe firm telekomunikacyjnych, PSZOK, pomieszczenie garażowe, Pałac, Dom nauczyciela, budynek poczty w Zbójnie, budynek po szkole w Sitnie, budynek ośrodka zdrowia w Działyniu, lokale socjalne w Wielgiem, dostarczanie energii i ogrzewania, zwrot VAT naliczonego za grudzień 2019 r. oraz odsetki z tytułu nieterminowych płatności i wykupu mieszkań w systemie ratalnym.
Występują należności wymagalne z następujących tytułów:
- czynsze mieszkalne oraz zwroty za zużytą energię w lokalach mieszkalnych na terenie "bazy" – 6 699,87 zł,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności – 57,18 zł,
- rozliczenia z lat ubiegłych – 0,79 zł.

700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**88 500,00**	**39 996,62**	**45,19**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	88 500,00	39 996,62	45,19
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75 000,00	32 752,41	43,67
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	6 876,39	57,30
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	343,78	22,92
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	24,04	

Dział 750- Administracja publiczna
Zrealizowane dochody: rozliczenia podatku VAT z 2019 r., rozliczenie obrotów kartami płatniczymi, zwrot nadpłaty składki PFRON, odszkodowanie z tytułu wybitej szyby w samochodzie oraz wynagrodzenie płatnika zaliczki na podatek dochodowy.
Należności wymagalne: koszty sądowe z tytułu złożonych pozwów w kwocie 177,50 zł, naliczona kara umowna od EcoErgia oraz nadpłaty w kwocie 92 380,61 zł.
W 2019 r. sąd ogłosił upadłość firmy, nie posiadamy informacji o terminie uregulowania należności.

750			**Administracja publiczna**	**0,00**	**2 390,76**	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	1 594,78	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 364,48	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	230,30	
	75095		Pozostała działalność	0,00	795,98	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	795,98	

Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

W dziale tym klasyfikowane są wszystkie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych gromadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, urzędy skarbowe oraz udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa.

756	**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**4 846 007,20**	**2 312 578,60**	**47,72**

W poszczególnych rozdziałach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

75601 - dochody z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej są gromadzone i przekazywane przez urząd skarbowy. Wg sprawozdania otrzymanego z urzędu skarbowego należności wymagalne z tytułu tego podatku wynoszą 560,00 zł.

75615- rozdział ten obejmuje podatki płacone przez osoby prawne.

Występują należności wymagalne z tytułu:
- podatku od nieruchomości – 2 992,22 zł,
- podatku rolnego – 534,00 zł.

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	551 100,00	282 019,46	51,17
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	540 000,00	277 792,86	51,44
	0320	Wpływy z podatku rolnego	4 000,00	402,00	10,05
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 100,00	613,00	55,73
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	6 000,00	3 191,00	53,18
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	9,00	

75616- w rozdziale tym klasyfikowane są podatki gromadzone przez JST płacone przez osoby fizyczne, podatki gromadzone przez urzędy skarbowe oraz koszty upomnień i odsetki od nieterminowych płatności. Występują należności wymagalne w następujących rodzajach podatku:
- podatek od nieruchomości – 76 075,32 zł,
- podatek rolny – 127 033,52 zł,
- podatek leśny – 849,13 zł,
- podatek od środków transportowych – 12 318,24 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 3 249,98 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 339,38 zł.

Ze względu na występującą pandemię w I półroczu nie wysłano upomnień z tytułu nieterminowych płatności.
W I kwartale przygotowano 53 tytuły wykonawcze dotyczące roku 2019.

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 383 000,00	741 503,26	53,62
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	440 000,00	245 971,18	55,90
	0320	Wpływy z podatku rolnego	770 000,00	400 979,54	52,08
	0330	Wpływy z podatku leśnego	4 000,00	2 374,07	59,35

	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	68 000,00	32 940,06	48,44
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	13 000,00	13 352,98	102,72
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	80 000,00	43 255,80	54,07
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	1 123,69	28,09
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	1 505,94	37,65

75618- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu opłat: skarbowej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, zajęcie pasa drogowego oraz odsetek z tytułu nieterminowych płatności.

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	78 249,20	59 889,03	76,54
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	7 434,00	41,30
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	55 000,00	44 020,95	80,04
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 249,20	8 208,84	156,38
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	218,42	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6,82	

75621- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu udziałów JST w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa: PIT- udziały w podatku od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów i CIT- udziały w podatku od osób prawnych przekazywane przez urzędy skarbowe.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 833 658,00	1 229 166,85	43,38
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 810 974,00	1 202 576,00	42,78
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	22 684,00	26 590,85	117,22

Dział 758- Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są odsetki od środków pieniężnych z tytułu lokowania wolnych środków na lokacie overnight oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu realizowanych zaliczek na podatek dochodowy od umów zleceń.

758			**Różne rozliczenia**	**0,00**	**1 721,13**	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	1 721,13	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 714,13	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	7,00	

Dział 801- Oświata i wychowanie

Dochody z tytułu wynagrodzenia płatników zaliczek na podatek dochodowy, wpłat rodziców z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkola (pow. 5 godzin) oraz darowizna z Fundacji mbank z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zajęć dla uczniów.

801			**Oświata i wychowanie**	**11 103,00**	**6 033,50**	**54,34**
	80101		Szkoły podstawowe	4 103,00	4 570,00	111,38
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 103,00	4 103,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	467,00	
	80104		Przedszkola	7 000,00	1 463,50	20,91
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	7 000,00	1 463,50	20,91

1/0

Dział 852-Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika zaliczek na podatek dochodowy, udziału w dochodach z tytułu realizacji zadań budżetu państwa - usługi opiekuńcze, zwrot za świadczone usługi opiekuńcze, zwrot opłaty za pobyt w DPS oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń w roku ubiegłym (zasiłek okresowy).

Występują należności wymagalne: zwrot za pobyt w DPS w kwocie 771,37 zł, zwrot zasiłku okresowego w kwocie 513,34 zł, zwrot za dożywianie w kwocie 235,48 zł.

852			**Pomoc społeczna**	**6 500,00**	**3 487,07**	**53,65**
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	118,40	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	118,40	
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	3,79	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3,79	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	37,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	37,00	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 500,00	3 327,88	51,20
		0830	Wpływy z usług	6 500,00	3 146,70	48,41
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	181,18	

Dział 855 -Rodzina

W dziale tym klasyfikowane są dochody należne gminie z tytułu zwrotu środków zrealizowanych w ramach funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami, które należy zwrócić do budżetu państwa.

Występują należności wymagalne z tytułu:

- realizacji zadań zleconych - wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 568 790,46 zł, bardzo wątpliwe do odzyskania,
- nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami podlegających zwrotowi do budżetu państwa w kwocie 3 250,68 zł.

855			**Rodzina**	**58 200,00**	**25 126,00**	**43,17**
	85501		Świadczenia wychowawcze	21 000,00	10 070,32	47,95
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	716,29	71,63
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	9 354,03	46,77
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	37 200,00	15 055,68	40,47
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 200,00	372,96	16,95
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	8 618,16	43,09
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	6 064,56	40,43

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale obejmują wpływy z tytułu:

- usług w zakresie gospodarki ściekowej – należność główna, odsetki, rozliczenia nadpłaty z lat ubiegłych,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- wpływów z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności i koszty upomnień (opłata za gospodarowanie odpadami),

Należności wymagalne w tym dziale obejmują:

- gospodarkę ściekami w kwocie 13 136,54, w tym odsetki 781,02 zł,
- gospodarkę odpadami w kwocie 126 393,68 zł.

110

Ze względu na występującą pandemię w 2020 r. ograniczone było postepowanie egzekucyjne. Wysłano tylko 58 upomnień oraz wystawiono 57 tytułów wykonawczych.

900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**662 500,00**	**337 514,75**	**50,95**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	100 500,00	43 009,65	42,80
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	42 784,78	42,78
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	105,74	21,15
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	119,13	
	90002		Gospodarka odpadami	555 000,00	290 389,89	52,32
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	555 000,00	290 389,89	52,32
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00	1 212,78	40,43
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	1 212,78	40,43
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	4 000,00	2 902,43	72,56
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	1 258,00	62,90
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	1 644,43	82,22

921 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dochody z tytułu zwrotu kosztów energii przez stowarzyszenia, które przejęły zarządzanie świetlicami na podstawie umów użyczenia oraz zwrot podatku VAT za grudzień 2019 r.

921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**0,00**	**490,56**	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	490,56	
		0830	Wpływy z usług	0,00	466,84	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	23,72	

2. Subwencje z budżetu państwa

W 2020 roku Gmina Zbójno otrzymała subwencję ogólną z budżetu państwa obejmującą część oświatową, wyrównawczą oraz równoważącą.
Wysokość części oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów uczęszczających do szkół oraz struktury etatów nauczycieli wg poszczególnych stopni awansu zawodowego.
Subwencja wyrównawcza wyliczana jest wg dwóch kryteriów:
- część podstawowa- wysokość wskaźnika dochodów podatkowych na mieszkańca,
- część uzupełniająca – gęstość zaludnienia.

Część równoważąca uzależniona jest kwoty wybranych dochodów podatkowych (udziały w PIT, podatek rolny i leśny) w przeliczeniu na 1 mieszkańca.
W I półroczu na r-k budżetu subwencje wpłynęły w następującej wysokości:

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 777 248,00
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 912 476,00
75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	22 206,00
Razem	**4 711 930,00**

3. Dotacje celowe na zadania zlecone

Zadania zlecone to zadania, które państwo powierza samorządowi, ze względów pragmatycznych - generalnie w drodze normy ustawowej lub w drodze indywidualnych porozumień. Traktowane są, jako zadania Państwa z określonymi tego konsekwencjami.
Gmina otrzymuje środki na finansowanie tych zadań w postaci dotacji celowej i nad realizacją tych zadań sprawowany jest ścisły nadzór. W I półroczu 2020 r. Gmina Zbójno otrzymała dotacje na realizację następujących zadań zleconych:

010 Rolnictwo i łowiectwo	**389 969,33**	**389 969,33**	**100,00**
01095 Pozostała działalność	389 969,33	389 969,33	100,00
Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy w wysokości 2% wypłaconych środków - I okres płatniczy			
750 Administracja publiczna	**56 400,00**	**28 871,00**	**51,19**
75011 Urzędy wojewódzkie	56 400,00	28 871,00	51,19
Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej m.in.: urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej, wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych			
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	**40 748,00**	**21 999,00**	**53,99**
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	896,00	446,00	49,78
Sporządzanie i aktualizacja spisu wyborców			
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	39 852,00	21 553,00	54,08
Przygotowanie i przeprowadzenie Wyborów Prezydenta RP - I i II tura w 2020 r.			
801 Oświata i wychowanie	**32 607,03**	**32 607,03**	**100,00**
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	32 607,03	32 607,03	100,00
Wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.			
852 Pomoc społeczna	**32 800,00**	**28 900,00**	**88,11**
85219 Ośrodki pomocy społecznej	3 300,00	0,00	0,00
Wynagrodzenie za sprawowanie opieki			
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 500,00	28 900,00	97,97
Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osoby z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania			
855 Rodzina	**6 616 369,00**	**4 026 391,62**	**60,86**
85501 Świadczenie wychowawcze	4 325 000,00	2 540 360,00	58,74
Wypłaty świadczeń wychowawczych tzw. 500+ oraz pokrycie kosztów związanych wypłatą świadczeń w wysokości 0,85% otrzymanej dotacji na wypłaty świadczeń			
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 091 400,00	1 460 583,00	69,84
Wypłata świadczeń rodzinnych, opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz zwrot wydatków związanych z obsługą tych zadań w wysokości 3% otrzymanej dotacji na te cele.			
85503 Karta Dużej Rodziny	420,00	89,62	21,34
Koszty obsługi programu wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny			
85504 Wspieranie rodziny	176 000,00	6 310,00	3,59
Wypłaty świadczeń oraz koszty obsługi programu 300+ Dobry start			
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekunów	23 549,00	19 049,00	80,89
Razem	**7 168 893,36**	**4 528 737,98**	**63,17**

4. Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy

Poza zadaniami zleconymi gmina realizuje również zadania własne, na realizację, których otrzymuje dotacje celowe z budżetu państwa lub funduszy celowych. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych kwota dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, chyba, że odrębne ustawy stanowią inaczej.

Zadania własne gminy, na które otrzymano dofinansowanie:

801 Oświata i wychowanie	**119 070,00**	**59 535,00**	**50,00**
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 738,00	2 868,00	49,98
80104 Przedszkola	77 467,00	38 733,00	50,00
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego - Punkty przedszkolne	35 865,00	17 934,00	50,00
Dofinansowanie wydatków poniesionych na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W 2020 r. dotacja na jedno dziecko rocznie wynosi 1 434,58 zł.			
852 Pomoc społeczna	**402 700,00**	**206 847,00**	**51,37**
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	10 200,00	5 677,00	55,66
Finansowanie w 100% - opłacenie składek zdrowotnych osób pobierających zasiłki stałe			
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	126 400,00	58 690,00	46,43
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa			
85216 Zasiłki stałe	112 500,00	66 909,00	59,47
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków stałych			
85219 Ośrodki pomocy społecznej	107 400,00	55 571,00	51,74
Dofinansowanie kosztów funkcjonowania GOPS. Kwota dotacji nie zależy od kwoty faktycznie poniesionych wydatków			
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	46 200,00	20 000,00	43,29
Realizacja wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu", dofinansowanie w 60%			
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	**54 000,00**	**54 000,00**	**100,00**
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym §203	54 000,00	54 000,00	100,00
Dofinansowanie w 90% świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – I półrocze			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**97 774,00**	**0,00**	**0,00**
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	28 154,00	0,00	0,00
Dotacja z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na realizację zadania: Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zbójno			
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	69 620,00	0,00	0,00
Dotacja z NFOŚiGW z przeznaczeniem na realizację zadania: Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big-Bag			
Razem	673 544,00	320 382,00	47,57

5. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów

Gmina Zbójno pozyskuje również inne środki na realizację projektów służących mieszkańcom gminy. W 2020 r. pozyskano środki w formie Grantów na realizację następujących zadań.

710 Działalność usługowa	**30 782,00**	**30 782,00**	**100,00**
72095 Plany zagospodarowania przestrzennego	30 782,00	30 782,00	100,00
Grant w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 z przeznaczeniem na realizację Indywidualnego Planu Konsultacji w ramach projektu "Wspólny plan"			
801 Oświata i wychowanie	**116 300,00**	**116 300,00**	**100,00**
80101 Szkoły podstawowe	60 000,00	60 000,00	**100,00**
Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z przeznaczeniem na realizację projektu pn. Zdalna szkoła - zakup laptopów dla dzieci			
80101 Szkoły podstawowe	55 000,00	55 000,00	100,00

Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 z przeznaczeniem na realizację projektu pn. Zdalna szkoła + - zakup komputerów stacjonarnych dla dzieci			
80101 Szkoły podstawowe	1 300,00	1 300,00	100,00
Dwa granty w ramach projektu pn. Edukacja społeczności zamieszkujących obszary chronione województwa kujawsko-pomorskiego. Lubię tu być...na zielonym. Środki pochodzą z POIiŚ, WFOŚ i GW oraz budżetu województwa			
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	**144 242,00**	**70 773,89**	**49,07**
85395 Pozostała działalność	144 242,00	70 773,89	**49,07**
Dofinansowanie w formie czterech grantów w ramch projektu "Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania *Dolina Drwęcy:* Klub samopomocy w Gminie Zbójno, Klub młodzieżowy UL, Animacja społeczności lokalnej na rzecz mieszkańców Gminy Zbójno, Aktywna integracja w Gminie Zbójno			
Razem	**291 324,00**	**217 855,89**	**74,78**

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 826 608,00 zł, wykonanie 348 595,74 zł.

1. Dotacje i środki na inwestycje

W 2020 roku zaplanowano dochody majątkowe w postaci refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne zrealizowane w 2018 r. oraz dofinansowania na zadania zaplanowane w 2020 r. Środki te pochodzą z programów realizowanych z budżetu Unii Europejskiej: Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

010 Rolnictwo i łowiectwo	**659 122,00**	**1 491,06**	**0,23**
01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	659 122,00	1 491,06	**0,23**
§6257	659 122,00	0,00	**0,00**
Dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Gminie Zbójno - etap II			
§6290	0,00	1 491,06	
Wpływy z tytułu partycypacji w kosztach budowy indywidualnych systemów oczyszczania ścieków dokonywane przez właścicieli nieruchomości - należności z lat ubiegłych; należności wymagalne wynoszą 2 619,90 zł.			
600 Transport i łączność	**252 430,00**	**0,00**	**0,00**
60016 Drogi publiczne gminne	252 430,00	0,00	0,00
§6258	252 430,00	0,00	0,00
Dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Przebudowa drogi gminnej Zbójno-Ciepień (II etap)			
720 Informatyka	**84 614,00**	**8 724,51**	**10,31**
72095 Pozostała działalność	84 614,00	8 724,51	10,31
Dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na realizacje projektu pn. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0;			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**330 000,00**	**331 239,87**	**100,38**
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	330 000,00	331 239,87	100,38
§6257	330 000,00	331 239,87	100,38
Refundacja wydatków poniesionych w 2018 r. - dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - Dostawa i montaż mikroinstalacji fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych w Gminie Zbójno			
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	**283 037,00**	**0,00**	**0,00**
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	283 037,00	0,00	0,00
Dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Rembiocha			
926 Kultura fizyczna	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**

92601 Obiekty sportowe	200 000,00	0,00	0,00
Dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 201-2020 - Modernizacja boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Rużu			
Razem	**1 809 203,00**	**341 455,44**	**18,87**

2. Dochody ze sprzedaży majątku

700 Gospodarka mieszkaniowa	**17 405,00**	**7 140,30**	**41,02**
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	17 405,00	7 140,30	41,02
1. Raty z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego w miejscowości Klonowo - 1 200,29 zł, 2. Raty z tytułu sprzedaży 8 lokali mieszkalnych w miejscowości Zbójno – 5 940,01 zł.			

Na dzień 30.06.2020 występują należności wymagalne z tytułu rat kapitałowych w wysokości 1 305,00 zł, dotyczą one jednej umowy.

WYDATKI

Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w I półroczu 2020 roku w poszczególnych grupach:

	Grupy wydatków	Plan	Wykonanie	%
	WYDATKI OGÓŁEM	**25 834 240,56**	**14 316 798,71**	**55,42**
I	**Wydatki bieżące**	**21 603 210,56**	**11 566 030,62**	**53,54**
1	Wydatki jednostek budżetowych	13 557 179,36	6 968 324,59	51,40
a	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	9 030 430,00	4 529 192,47	50,15
b	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 526 749,36	2 439 132,12	53,88
2	Dotacje na zadania bieżące	256 300,00	164 222,60	64,07
3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 317 240,00	4 277 053,59	58,45
4	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	301 991,20	83 854,59	27,77
5	Obsługa długu j s t	170 500,00	72 575,25	42,57
II	**Wydatki majątkowe**	**4 231 030,00**	**2 750 768,09**	**65,01**
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 156 030,00	2 750 768,09	66,19
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 255 171,00	1 033 061,89	45,81
2	Dotacje na zadania inwestycyjne	75 000,00	0,00	0,00

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:
W tabelach w kolumnie II wykazano plan, III-wykonanie, IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

WYDATKI BIEŻĄCE – zadania własne

Dział 010. Rolnictwo i łowiectwo
W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są następujące wydatki:
- 01011 - badanie próbek gleb,
- 01030 - składka do Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów z tytułu podatku rolnego wraz z odsetkami.

010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**18 000,00**	**9 781,36**	**54,34**
	01011		Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	2 000,00	1 994,24	99,71
		4390	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 994,24	99,71
	01030		Izby rolnicze	16 000,00	7 787,12	48,67
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16 000,00	7 787,12	48,67

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
W dziale ty klasyfikowane są wydatki związane z dostarczaniem wody, w tym: wydatki osobowe pracowników, funkcjonowanie stacji wodociągowej - energia, usuwanie awarii – zakup materiałów remontowych, regeneracja pomp, czyszczenie chemiczne studni i zbiorników retencyjnych, wymiana złóż filtrowych, opłaty za usługi wodne, badania wody, utrzymanie samochodu służbowego oraz koszty postępowania egzekucyjnego.

400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**426 810,00**	**267 256,61**	**62,62**
	40002		Dostarczanie wody	426 810,00	267 256,61	62,62
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	75,31	5,02

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 600,00	41 224,22	49,91
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 100,00	6 006,02	98,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	7 962,77	53,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	2 200,00	1 136,78	51,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	8 945,73	44,73
		4260	Zakup energii	145 000,00	80 280,42	55,37
		4270	Zakup usług remontowych	39 500,00	36 402,34	92,16
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	74 500,00	65 904,80	88,46
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	143,90	71,95
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	3 009,62	30,10
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	13 754,30	55,02
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 110,00	2 400,00	77,17
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	10,40	1,04
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00

Dział 600- Transport i łączność

W dziale tym ujmowane są wydatki dotyczące dróg:
- opłaty roczne za zajęcie pasa dróg powiatowych i wojewódzkich,
- utrzymanie dróg gminnych:

- zatrudnienie pracowników,
- utrzymanie sprzętu: części zamienne i naprawa sprzętu, przeglądy serwisowe, ubezpieczenie OC, podatek od środków transportu, paliwo,
- zakup piasku z solą,
- przegląd techniczny mostów,
- usługi transportowe oraz zakup materiału do remontu dróg w ramach funduszu sołeckiego.

600			**Transport i łączność**	**521 000,00**	**202 191,37**	**38,81**
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 400,00	2 392,50	99,69
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 400,00	2 392,50	99,69
	60014		Drogi publiczne powiatowe	8 700,00	8 627,40	99,17
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 700,00	8 627,40	99,17
	60016		Drogi publiczne gminne	509 900,00	191 171,47	37,49
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	221,64	14,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	169 200,00	83 102,31	49,11
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 200,00	11 170,53	99,74
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 500,00	16 186,25	53,07
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	2 300,00	1 290,03	56,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	244 000,00	63 995,24	26,23
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	310,00	77,50
		4300	Zakup usług pozostałych	28 900,00	7 042,99	24,37
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	216,48	72,16
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	2 236,00	31,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 340,00	2 500,00	39,43
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	2 900,00	96,67
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	260,00	0,00	0,00

700-Gospodarka mieszkaniowa
W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami i gruntami stanowiącymi własność gminy:
- utrzymanie budynków: opał, energia, materiały remontowe, usługi elektryczne, wywóz odpadów komunalnych, ubezpieczenie,
- remont figurki w Zbójnie (FS),
- przystosowanie budynku do przechowywania i wydawania żywności w Zbójnie (Baza),
- naprawa i przedłużenie kominów w mieszkaniach socjalnych w Wielgiem,
- rozgraniczenie działek.

700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**99 000,00**	**38 001,16**	**38,39**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	99 000,00	38 001,16	38,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	15 534,28	44,38
		4260	Zakup energii	32 000,00	8 979,76	28,06
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	5 864,48	53,31
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	6 144,28	34,13
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	300,00	20,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	986,00	98,60
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	192,36	96,18
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	0,00	0,00

Dział 710- Działalność usługowa
Wykonane wydatki poniesiono na przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy w związku z brakiem planów zagospodarowania przestrzennego. Zaplanowano również wydatki na wykonanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania (poszczególne etapy).

710			**Działalność usługowa**	**95 000,00**	**4 000,00**	**4,21**
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	95 000,00	4 000,00	4,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	4 000,00	16,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	0,00	0,00

Dział 720 – Informatyka
W dziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem trwałości projektów realizowanych w latach ubiegłych: ubezpieczenie sprzętu oraz dostępu do Internetu mieszkańcom gminy, opłaty związane z funkcjonowaniem Infostrady Kujaw i Pomorza.

720			**Informatyka**	**20 500,00**	**8 968,56**	**43,75**
	72095		Pozostała działalność	20 500,00	8 968,56	43,75
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	528,02	26,40
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 000,00	6 297,54	39,36
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 143,00	85,72

Dział 750- Administracja publiczna
Plan w tym dziale wynosi 2 305 840,00 zł, wykonanie 1 273 698,94 zł, co stanowi 55,24 %.
W poszczególnych rozdziałach tego działu klasyfikowane są następujące wydatki:

75011- Urzędy Wojewódzkie - wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami m.in. z zakresu ewidencji ludności, USC oraz ewidencji działalności gospodarczej w części finansowanej ze środków własnych gminy.

75011		Urzędy wojewódzkie	68 150,00	34 163,72	50,13
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 180,00	19 980,95	48,52
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 520,00	3 321,07	94,35
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 140,00	4 193,12	34,54
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	2 180,00	599,44	27,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 976,59	79,06
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 004,73	66,82
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	287,82	47,97
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 330,00	1 800,00	77,25
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00

75022- Rady Gmin- wydatki obejmują diety radnych oraz wydatki rzeczowe związane z organizacją posiedzeń rady, w tym artykuły spożywcze, baterie oraz transmisje.

75022		Rady gmin	80 000,00	37 577,38	46,97
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 500,00	34 850,00	49,43
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 455,56	58,22
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 271,82	18,17

75023- Urzędy Gmin - Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania Urzędu Gminy Zbójno, w tym:
- zatrudnienie pracowników: wynagrodzenia z narzutami, badania, szkolenia, delegacje, ekwiwalenty, odpis na FŚS,
- utrzymanie budynku urzędu gminy: olej opałowy, energia elektryczna, środki czystości, materiały remontowe, odbiór odpadów komunalnych,
- zakup sprzętu i wyposażenia, konserwacja, ubezpieczenie,
- usługi pocztowe, telekomunikacyjne, abonament dostępu do IFOR LEX, przedłużenie licencji,
- materiały biurowe, tusze i tonery, papier, abonamenty, prenumeraty i publikacje,
- obsługa prawna,
- pobór podatków – wynagrodzenie z tytułu inkaso,
- obsługa informatyczna wydziału księgowości,
- utrzymanie samochodu służbowego,
- wydatki reprezentacyjne.

75023		Urzędy gmin	1 696 500,00	984 967,92	58,06
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	709,55	23,65
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 073 300,00	562 167,10	52,38
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 200,00	79 101,55	99,88
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	11 000,00	6 044,00	54,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 000,00	107 350,97	55,05
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	25 000,00	12 407,22	49,63
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	73 628,18	81,81
	4260	Zakup energii	20 000,00	8 043,54	40,22
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	4 109,57	68,49
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	39,00	3,90
	4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00	93 356,21	72,93
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	7 025,75	54,04
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	2 643,46	37,76
	4430	Różne opłaty i składki	2 200,00	2 013,60	91,53
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 750,00	23 100,00	75,12

	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,77	0,77
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 250,00	3 227,45	34,89

75075 –Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki przeznaczone na realizację zadań związanych z promocją Gminy Zbójno:
- druk kwartalnika,
- zakup książek,
- wykup miejsca reklamowego.

75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	14 000,00	7 088,00	50,63
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	2 570,00	42,83
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	4 518,00	56,48

75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Urząd Gminy Zbójno pełni funkcję centrum usług wspólnych dla 4 jednostek oświatowych funkcjonujących na terenie gminy.

Wydatki w tym dziale dotyczą:
- kosztów osobowych pracowników zajmujących się obsługą finansową jednostek obsługiwanych, w tym odprawa emerytalna,
- zakup tonerów oraz dostępu oprogramowania do ewidencji środków trwałych dla jednostek oświatowych.

75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	224 580,00	121 250,52	53,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 000,00	91 501,80	52,29
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	7 387,68	95,94
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 000,00	9 492,02	37,97
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	1 200,00	566,56	47,21
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 704,63	68,19
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	69,00	23,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 528,83	94,11
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 880,00	3 000,00	77,32
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00

75095- Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są następujące wydatki:
- funkcjonowanie sołectw, jako jednostek pomocniczych gminy, w tym diety dla sołtysów,
- składki z tytułu członkostwa Gminy Zbójno w związkach i stowarzyszeniach oraz udział w organizowanych seminariach i spotkaniach,
- zatrudnienie pracownika obsługi,
- utrzymanie samochodu WV (paliwo, naprawy, ubezpieczenie),
- organizacja uroczystości, konkursów spotkań dla mieszkańców gminy przez urząd gminy oraz sołectwa, w tym w ramach funduszu sołeckiego,
- ubezpieczenie OC gminy.

75095		Pozostała działalność	222 610,00	88 651,40	39,82
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	29,99	6,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 000,00	24 000,00	50,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 500,00	23 299,87	47,07
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700,00	3 578,16	96,71
	4090	Honoraria	2 000,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 700,00	4 652,81	47,97

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	590,00	5,90
	4190	Nagrody konkursowe	6 000,00	1 295,80	21,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 500,00	6 974,16	19,11
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 824,29	94,14
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	29 500,00	4 696,18	15,92
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	123,00	24,60
	4430	Różne opłaty i składki	21 950,00	15 387,14	70,10
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 560,00	1 200,00	76,92

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z:

- wsparciem działalności bieżącej Policji,
- wsparciem działalności Straży Pożarnej – Fundusz wsparcia,
- utrzymaniem w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy Zbójno, w tym:

- ekwiwalent za udział w działaniach pożarniczych,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia,
- ubezpieczenie członków OSP i sprzętu,
- energia elektryczna, usługi telefoniczne,
- przeglądy techniczne pojazdów oraz sprzętu specjalistycznego,
- zakup sprzętu (drabina, mundury), w tym ze środków funduszu sołeckiego,

- realizacja zadań w zakresie zarządzania kryzysowego – przeciwdziałanie i zapobieganie rozprzestrzenianiu się COVID – 19: zakup i szycie maseczek ochronnych, zakup rękawiczek, termometrów płynów dezynfekujących i spryskiwaczy, doposażenie miejsc przeznaczonych do odbycia kwarantanny.

754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**147 100,00**	**59 365,42**	**40,36**
	75405		Komendy powiatowe Policji	2 000,00	0,00	0,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 000,00	0,00	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2 000,00	2 000,00	100,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 000,00	2 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	84 100,00	35 111,91	41,75
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	645,48	49,65
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 800,00	5 400,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 500,00	8 693,59	32,81
		4260	Zakup energii	10 000,00	5 438,08	54,38
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 190,00	73,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	125,00	6,25
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 154,29	71,54
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	134,67	26,93
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	5 330,80	53,31
	75421		Zarzadzanie kryzysowe	59 000,00	22 253,51	37,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 600,00	86,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	19 510,76	35,47
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	142,75	14,28

Dział 757- Obsługa długu publicznego

Odsetki związane z obsługą zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych: pięć umów kredytowych oraz pięć pożyczek z WFOŚ i GW i wykorzystanego kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym.

W I półroczu wystąpiły wydatki z tytułu prowizji od pożyczki na wyprzedzające finansowanie udzielanej przez BGK. Spłatę pożyczki zaplanowano w 2020 r. po otrzymaniu dofinansowania.

757			**Obsługa długu publicznego**	**170 500,00**	**72 575,25**	**42,57**
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	170 500,00	72 575,25	42,57
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	500,00	252,43	50,49
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	170 000,00	72 322,82	42,54

Dział 801- Oświata i wychowanie

Na terenie Gminy Zbójno funkcjonują 4 jednostki oświatowe:
- Szkoła Podstawowa w Klonowie,
- Szkoła Podstawowa w Rużu,
- Zespół Szkół w Działyniu,
- Zespół Szkół w Zbójnie.

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są wydatki związane z funkcjonowaniem czterech szkół podstawowych i oddziałów zerowych przy szkołach podstawowych, dwóch przedszkoli oraz dwóch punków przedszkolnych. Poza tym ewidencjonowane są wydatki związane z dowozem dzieci do szkół, dokształcaniem nauczycieli oraz odpisem na FŚS nauczycieli emerytów.
Gmina zobowiązana jest do wydzielania w odrębnych rozdziałach wydatków placówek oświatowych związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności.

Ogólny plan wydatków w dziale wynosi 6 967 680,00 zł, wykonanie 3 615 392,25 zł, co stanowi 51,89 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:
80101 – Szkoły podstawowe
W rozdziale tym występują wydatki:
- osobowe związane z zatrudnieniem nauczycieli (klasy 1-8) i obsługi (wynagrodzenia osobowe z narzutami, 13-stki, odpis na ZFŚS, dodatki wiejskie, badania lekarskie, szkolenia) oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń,
- rzeczowe, do których możemy zaliczyć: utrzymanie budynku szkoły (opał, energia elektryczna, środki czystości, wywóz odpadów, monitoring), pomoce dydaktyczne, książki, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, materiały biurowe, tusze i tonery, papier, opłaty z tytułu przedłużenia licencji, podatek od nieruchomości od wynajmowanych pomieszczeń, ubezpieczenie majątku.

W ramach funduszu sołeckiego zamontowano monitoring w budynku Zespołu Szkół w Działyniu.

80101		Szkoły podstawowe	5 266 303,00	2 766 729,92	52,54
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	206 900,00	100 420,61	48,54
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 467 400,00	1 673 957,84	48,28
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	253 700,00	250 609,73	98,78
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	711 000,00	346 846,79	48,78
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	94 000,00	43 934,25	46,74
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 133,00	2 077,00	29,12
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	195 770,00	146 685,86	74,93
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00	123,75	1,55
	4260	Zakup energii	48 100,00	28 305,05	58,85
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	830,61	8,31
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	300,00	7,50
	4300	Zakup usług pozostałych	68 200,00	32 688,03	47,93
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 400,00	1 512,73	44,49
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 900,00	3 566,00	91,44
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	175 500,00	129 499,67	73,79

	4480	Podatek od nieruchomości	4 100,00	3 862,00	94,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	1 510,00	43,14

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne funkcjonują w ramach szkół podstawowych, są to tzw. zerówki.

W I półroczu 2020 r. do czterech oddziałów przedszkolnych uczęszczało 51 dzieci, w tym 4 dzieci pięcioletnich, na które otrzymujemy dotację celową. Wydatki wyliczone za pomocą proporcji dotyczące dzieci pięcioletnich, wyniosły 12 627,84 zł. Otrzymana dotacja celowa w kwocie 2 868,00 zł stanowi 22,7 % ogólnej kwoty wydatków. Pozostałe wydatki finansowane są z subwencji oraz środków własnych gminy.

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	339 300,00	161 005,02	47,45
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	7 268,40	48,46
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 000,00	105 113,42	44,35
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 200,00	14 494,73	95,36
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 300,00	21 704,37	44,94
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	5 400,00	2 339,46	43,32
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 000,00	25,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 400,00	9 084,64	73,26

80104 – Przedszkola

W gminie funkcjonują dwa przedszkola, do których uczęszcza 54 dzieci. Otrzymana dotacja celowa w kwocie 38 733,00 zł stanowi 14,8 % ogólnej kwoty wydatków.

Gmina ponosi również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do przedszkoli na terenie innej gminy, wyniosły one 20 871,50 zł.

80104		Przedszkola	532 700,00	283 260,06	53,17
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 300,00	9 343,80	48,41
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 600,00	167 335,34	49,86
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00	22 043,98	91,85
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 800,00	33 691,32	48,27
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	9 100,00	3 506,26	38,53
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	9 402,33	52,24
	4260	Zakup energii	4 000,00	2 724,82	68,12
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	718,51	35,93
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	20 871,50	69,57
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 200,00	13 422,20	69,91

80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty przedszkolne)

W gminie funkcjonują dwa punkty przedszkolne, do których uczęszczało 25 dzieci. Otrzymana dotacja celowa w kwocie 17 934,00 zł stanowi 23,6 % ogólnej kwoty wydatków.

Gmina ponosi również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do punktów przedszkolnych na terenie innej gminy, wyniosły one 4 490,62 zł.

80106		Inne formy wychowania przedszkolnego - Punkty przedszkolne	155 500,00	80 533,51	51,79
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 900,00	3 667,21	46,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 800,00	47 686,19	46,84
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 800,00	7 621,26	97,71

V 0

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 700,00	10 081,48	48,70
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	3 100,00	1 444,43	46,59
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 000,00	50,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	4 490,62	74,84
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 200,00	4 542,32	73,26

80110 – Gimnazja

W 2020 r wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycielom Zespołu Szkół w Zbójnie, którzy do 31.08.2019 r. prowadzili zajęcia w wygaszanym gimnazjum.

80110		Gimnazja	22 800,00	22 656,05	99,37
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	18 959,22	99,79
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 300,00	3 242,01	98,24
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	500,00	454,82	90,96

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu:
- zwrotu kosztów dowozu dzieci rodzicom na podstawie biletów miesięcznych na terenie gminy oraz ekwiwalentu poza teren gminy,
- zwrotu kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych dla Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu,
- zatrudnienia opiekunek dzieci w trakcie dowozu,
- zakupu paliwa - dowóz dzieci niepełnosprawnych.

80113		Dowożenie uczniów do szkół	244 610,00	125 842,40	51,45
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	60,00	30,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 500,00	39 344,94	63,98
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00	4 776,65	99,51
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 100,00	7 119,18	64,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	1 392,51	38,68
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	71 949,12	44,97
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 110,00	1 200,00	38,59
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	0,00	0,00

80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział ten obejmuje dokształcanie nauczycieli oraz koszty szkolenia rad pedagogicznych. W 2020 r. plan wydatków stanowi nie mniej niż 0,8 % funduszu płac nauczycieli.

80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 700,00	7 990,85	26,91
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 200,00	7 990,85	34,44

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

We wrześniu i październiku 2019 r. jedno dziecko uczęszczało do przedszkola w Zbójnie i naliczono dodatkowe środki w subwencji oświatowej. Obecnie rodzice dowożą dziecko do przedszkola terapeutycznego. W związku z tym wydatki z tego tytułu nie występują.

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	58 872,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	872,00	0,00	0,00

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych

Do wszystkich szkół podstawowych na terenie gminy uczestniczą uczniowie posiadający orzeczenia o niepełnosprawności wymagający specjalnej organizacji nauki. Dodatkowe dofinasowanie w ramach subwencji naliczono dla 12 uczniów.

Część środków przeznaczono na remont i przystosowanie klas lekcyjnych do nauki dla dzieci niepełnosprawnych oraz zakup specjalistycznych pomocy dydaktycznych.

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	263 995,00	127 231,65	48,19
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00	23 809,88	23,81
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 315,45	94,73
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 400,00	5 062,92	24,82
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	4 095,00	726,74	17,75
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26 000,00	19 517,66	75,07
	4270	Zakup usług remontowych	110 000,00	74 799,00	68,00

80195- Pozostała działalność

Wydatki obejmują odpis na FŚS nauczycieli emerytów.

80195		Pozostała działalność	53 900,00	40 142,79	74,48
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 900,00	40 142,79	74,48

VL

ZESTAWIENIE WYDATKÓW PONIESIONYCH PRZEZ POSZCZEGÓLNE JEDNOSTKI

Nazwa rozdziału	Szkoła Podstawowa w Klonowie	Szkoła Podstawowa w Rużu	Zespół Szkół w Działyniu	Zespół Szkół w Zbójnie
Szkoły Podstawowe	668 371,49	516 559,71	694 132,09	883 166,64
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych "O"	45 315,38	39 652,61	44 340,52	31 696,51
Przedszkola			108 287,05	154 101,51
Punkty przedszkolne	42 998,01	33 044,88		
Gimnazjum - "13" za 2019				22 656,05
Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	1 960,85	1 425,00	4 605,00	0,00
Specjalna organizacja nauki- oddziały przedszkolne				0,00
Specjalna organizacja nauki- szkoły podstawowe	5 209,37	9 410,05	57 394,60	55 217,63
Pozostałe - FŚS emerytów	6 402,07	11 889,20	5 452,21	16 399,31
Razem wydatki	**770 257,17**	**611 981,45**	**914 211,47**	**1 163 237,65**

Dział 851- Ochrona zdrowia

Wydatki w rozdziale 85153 i 85154 finansowane są z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. W I półroczu 2020 r. ze względu na pandemię ograniczono realizację zadań w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.
W rozdziale 85195 – dotacja na finansowanie „Niebieskiej linii"

851			**Ochrona zdrowia**	**59 100,00**	**12 493,30**	**21,14**
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	51 800,00	12 270,70	23,69
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	34,60	6,92
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000,00	169,97	17,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	7 518,80	39,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 800,00	63,67	0,82
		4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	4 100,00	23,43
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 500,00	383,66	6,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
	85158		Izby wytrzeźwień	2 000,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	300,00	222,60	74,20
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j s t	300,00	222,60	74,20

10

Dział 852- Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie, z wyjątkiem zwrotów nienależnie pobranych dotacji oraz organizacji prac społecznie-użytecznych, które ewidencjonowane są w planie finansowym urzędu.

Większość zadań jest finansowana lub współfinansowania z dotacji celowych.

Plan wydatków wynosił 1 280 700,00 zł, wykonanie 585 800,72 zł, co stanowi 45,74 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

85202- Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki za pobyt podopiecznych z terenu gminy w DPS. Wydatki te realizowane są ze środków własnych gminy.

85202		Domy pomocy społecznej	300 000,00	131 168,28	43,72
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00	131 168,28	43,72

85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą opłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały – 19 osób. Wydatki zrealizowano z dotacji celowej.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą wypłat dla podopiecznych zasiłków, z czego:

- zasiłki okresowe, które pobierało 33 osoby w kwocie 54 073,52 zł, pokryte z dotacji celowej;
- zasiłki celowe w kwocie 3 270,00 zł sfinansowane ze środków własnych gminy.

85215 - Dodatki mieszkaniowe

Świadczenia zrealizowane ze środków własnych.

85216 – Zasiłki stałe

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłat dla osób uprawnionych do otrzymywania zasiłków stałych (20 osób), które w całości finansowane są z dotacji celowej.

W 2020 r. wystąpiły wydatki z tytułu zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych – zasiłek okresowy.

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	10 200,00	4 618,80	45,28
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 200,00	4 618,80	45,28
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	171 404,00	62 615,61	36,53
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4,00	3,79	94,75
	3110	Świadczenia społeczne	171 400,00	62 611,82	36,53
85215		Dodatki mieszkaniowe	2 000,00	406,80	20,34
	3110	Świadczenia społeczne	2 000,00	406,80	20,34
85216		Zasiłki stałe	112 500,00	65 596,75	58,31
	3110	Świadczenia społeczne	112 500,00	65 596,75	58,31

85219- Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale tym ewidencjonowane są koszty administracyjne i koszty osobowe GOPS: 3 pracowników socjalnych, opiekunki (3/5 etatu) do 30.04.2020 r., kierownika i głównej księgowej. Wydatki częściowo finansowane są z dotacji celowej. Udział środków własnych gminy stanowi 77,8 % wydatków i obejmuje brakujące środki na wydatki osobowe oraz wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem ośrodka.

85219		Ośrodki pomocy społecznej	515 400,00	250 209,96	48,55
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 750,03	87,50

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	344 500,00	145 874,68	42,34
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 400,00	23 333,00	99,71
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00	28 159,91	40,23
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	8 600,00	3 059,42	35,57
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	6 329,00	79,11
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	14 190,13	94,60
	4270	Zakup usług remontowych	900,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	15 929,69	79,65
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	457,35	45,74
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	3 346,67	33,47
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	281,00	93,67
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 200,00	6 036,35	65,61
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 462,73	58,51

85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W Gminie Zbójno realizowane są również wydatki z tytułu usług opiekuńczych. Z dniem 1.05.2020 r. realizację zadania zlecono podmiotowi zewnętrznemu. Opieką objętych jest 6 osób. Wydatki te finansowane są ze środków własnych.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	32 000,00	4 500,00	14,06
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	4 500,00	14,06

85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

W okresie sprawozdawczym w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu" upoważnione było 115 dzieci, które otrzymywały pełny obiad. Wypłacono również 201 świadczeń w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności. Średnia stawka żywieniowa wynosi 5,40 zł. Ogólny koszt dożywiania wyniósł 50 680,40 zł, z tego kwotę 20 000,00 zł wydatkowano z dotacji celowej, a ze środków własnych 30 680,40 zł.

85230		Pomoc w zakresie dożywiania	98 200,00	50 680,40	51,61
	3110	Świadczenia społeczne	98 200,00	50 680,40	51,61

85295 –Pozostała działalność

W rozdziale tym wydatki realizowane są ze środków własnych gminy, obejmują następujące zadania:
- prace społecznie-użyteczne,
- zakup paliwa do samochodu – przewóz osób niepełnosprawnych,
- składka do Banku Żywności oraz transport żywności.

85295		Pozostała działalność	38 996,00	16 004,12	41,04
	3110	Świadczenia społeczne	11 000,00	3 480,00	31,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 996,00	481,52	16,07
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	3 042,60	20,28
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	9 000,00	90,00

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym ujmowane są wydatki w następujących rozdziałach:

85401 - funkcjonowanie świetlic szkolnych we wszystkich placówkach oświatowych na terenie Gminy. Wydatki osobowe opiekunów wraz z pochodnymi.

Szkoła Podstawowa w Klonowie	10 432,22
Szkoła Podstawowa w Rużu	3 894,59
Zespół Szkół w Działyniu	5 018,18
Zespół Szkół w Zbójnie	19 548,35
Razem	38 893,34

85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym
Świadczenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym realizowane było poprzez wypłatę stypendiów szkolnych. W I półroczu 2020 r. stypendium szkolne zostało przyznane 101 uczniom. Kwota miesięcznego stypendium wynosiła 100,00 zł.
Ze środków dotacji sfinansowano wydatki w kwocie 47 230,38 zł, a ze środków własnych w kwocie 5 247,83 zł (10 %).
W I półroczu wypłacono również stypendia za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe przyznawane przez Wójta Gminy w czasie podsumowania roku szkolnego 2019/2020.

854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**195 800,00**	**104 691,55**	53,47
	85401		Świetlice szkolne	101 800,00	38 893,34	38,21
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 500,00	26 711,42	34,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00	5 577,07	97,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 600,00	5 910,55	37,89
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	2 000,00	694,30	34,72
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	94 000,00	65 798,21	70,00
		3240	Stypendia dla uczniów	80 000,00	52 478,21	65,60
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	14 000,00	13 320,00	95,14

Dział 855 - Rodzina
Ogólny plan wydatków ze środków własnych gminy w tym dziale wynosi 172 760,00 zł, wykonanie 47 156,61 zł, co stanowi 27,30 %.
W rozdziale *85501- Świadczenia wychowawcze oraz 85502 - Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* ze środków własnych zaplanowano wydatki z tytułu:
- zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych podlegające odprowadzeniu do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami,
- wydatki osobowe związane z obsługą świadczeń, na które nie otrzymano dotacji.

85501		Świadczenie wychowawcze	40 020,00	13 442,42	33,59
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	8 893,95	44,47
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 000,00	3 872,10	24,20
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 960,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	60,00	0,00	0,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	676,37	67,64
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	73 900,00	14 658,88	19,84
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	8 042,21	40,21
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 000,00	6 307,13	15,02
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 400,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	1 300,00	0,00	0,00
	4580	Pozostałe odsetki	2 200,00	309,54	14,07

85504 - Wspieranie rodziny
W rozdziale tym ewidencjonowane są następujące wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny w wymiarze pół etatu..
Wydatki te realizowane są ze środków własnych gminy.

85504		Wspieranie rodziny	35 940,00	17 191,81	47,83
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	198,50	39,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 500,00	11 040,84	45,06
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 610,00	1 584,63	98,42
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 400,00	2 023,32	45,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	600,00	276,47	46,08
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 050,00	1 196,70	39,24
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	780,00	581,35	74,53
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	290,00	58,00

85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych
Gmina Zbójno ponosi również wydatki ze środków własnych w formie ryczałtu z tytułu przebywania dzieci w rodzinach zastępczych

85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	22 900,00	1 863,50	8,14
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	22 900,00	1 863,50	8,14

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Ogólny plan wydatków w tym dziale wynosi 1 231 436,00 zł, wykonanie 550 914,80 zł, co stanowi 44,74 %.
Wydatki w tym dziale w poszczególnych rozdziałach obejmują:
90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Wydatki ponoszone na funkcjonowanie oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej w związku z odbiorem i oczyszczaniem ścieków z terenu gminy: wydatki osobowe, energia, materiały i usługi remontowe, opłaty oraz analizy ścieków.

90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	211 310,00	99 156,33	46,92
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	38,17	4,77
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 000,00	22 595,89	36,44
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 596,86	99,91
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 400,00	4 214,92	44,84
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00	601,83	42,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	8 454,22	42,27
	4260	Zakup energii	70 000,00	41 262,06	58,95
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	5 583,63	37,22
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 121,19	51,21
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	416,82	46,31
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	508,05	10,16
	4410	Podróże służbowe krajowe	450,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	5 562,69	50,57
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 560,00	1 200,00	76,92

90002 - Gospodarka odpadami
W rozdziale tym ujmuje się wyłącznie wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami:
- odbiór odpadów od mieszkańców oraz utylizacja przez firmę obsługującą,
- obsługa programu – wydatki osobowe, zakup materiałów biurowych oraz usługi pocztowe.
W I półroczu dochody gminy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami były niższe niż poniesione wydatki o kwotę 6 229,48 zł.

90002		Gospodarka odpadami	587 240,00	295 619,37	50,34
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 000,00	31 884,57	51,43
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 100,00	4 045,38	98,67
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 500,00	6 009,34	52,26
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 700,00	339,54	19,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 587,74	79,39
	4300	Zakup usług pozostałych	504 000,00	250 252,80	49,65
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 940,00	1 500,00	77,32

90003 - Oczyszczanie miast i wsi
Zakup paliwa, ubezpieczenie sprzętu (zamiatarka) oraz zakup worków na śmieci.

90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 315,00	554,51	16,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	239,51	23,95
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	315,00	315,00	100,00

90004– Utrzymanie zieleni w miastach i gminach
Realizacja zadań w zakresie utrzymania terenów zielonych znajdujących się na terenie gminy, w tym wydatki osobowe 2 pracowników, paliwo oraz części zamienne do kosiarek, kosy spalinowej, rębaka i samochodu, ubezpieczenie sprzętu (samochód i kosiarka samojezdna), zakup niezbędnych narzędzi.

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	148 932,00	73 486,54	49,34
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	92,42	6,16
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 720,00	42 813,40	44,73
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 100,00	5 046,96	98,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	7 789,07	48,68
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	2 400,00	1 112,20	46,34
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 252,00	12 463,49	58,65
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	250,00	12,50
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	258,00	51,60
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	911,00	91,10
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 110,00	2 400,00	77,17
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	50,00	100,00

90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu
Ubezpieczenie instalacji fotowoltaicznych będących własnością gminy wybudowanych w ramach projektu – trwałość projektu.
90013– Schroniska dla zwierząt
Zakup karmy oraz opłaty za pobyt bezdomnych zwierząt w schronisku na podstawie zawartej umowy.
90015- Oświetlenie placów, ulic i dróg
Zakup energii oraz konserwacja sieci elektrycznej na podstawie zawartej umowy, wymiana żarówek i naprawa lamp oraz zakup nowej lampy w ramach funduszu sołeckiego.
90026 – Pozostałe działanie związane z gospodarka odpadami
W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację 3 zadań:
- usuwanie materiałów zawierających azbest w ramach programu realizowanego przez WFOŚ i GW (realizacja w II półroczu),
- usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big-Bag w ramach programu realizowanego przez NFOŚ i GW (realizacja w II półroczu),
- monitoring zrekultywowanego składowiska odpadów,
- opracowanie programu w zakresie ochrony środowiska.

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 165,00	1 165,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 165,00	1 165,00	100,00
90013		Schroniska dla zwierząt	20 000,00	10 180,65	50,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	47,94	15,98
	4300	Zakup usług pozostałych	19 700,00	10 132,71	51,44
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	127 000,00	62 936,99	49,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	90 000,00	48 540,75	53,93
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	400,00	20,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	13 996,24	49,99
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	128 774,00	7 815,41	6,07
	4300	Zakup usług pozostałych	115 774,00	0,00	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 000,00	6 125,40	68,06
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	1 690,01	42,25
90095		Pozostała działalność	3 700,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 700,00	0,00	0,00

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 ewidencjonowane są wydatki dotyczące:

- zlecenia organizacjom pozarządowym zadań w zakresie prowadzenia zajęć świetlicowych dla dzieci, realizacja w II półroczu,
- funkcjonowania świetlic wiejskich w Działyniu, Rużu, Sitnie, Wielgiem, Rembiosze i Oborach, w tym wynagrodzenie opiekuna, energia, środki czystości, przeglądy techniczne i ubezpieczenie budynków. W ramach środków funduszu sołeckiego zakupiono wyposażenie do świetlicy w Rużu. Sitnie oraz założono korytka odprowadzające wodę w Rembiosze,
- koszty postępowania sądowego dotyczącego zaniechanej realizacji inwestycji w 2019 r.- przebudowy świetlicy wiejskiej w Klonowie.

W rozdziale 92112 ewidencjonowane są wydatki z tytułu dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie. Biblioteka jest jedyną instytucją kultury w Gminie Zbójno.

Dział 926-Kultura Fizyczna

Zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane były poprzez:

- organizowanie zajęć przez animatorów sportu na obiektach sportowych typu Orlik,
- organizowanie imprez sportowych, zakup nagród,
- utrzymanie obiektów sportowo - rekreacyjnych, przegląd i ubezpieczenie,
- wypłata stypendiów sportowych.

Realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu gmina zleca również stowarzyszeniom. Tryb udzielenia dotacji na realizację tych zadań, sposób jej rozliczania oraz sposób kontroli określiła, w drodze uchwały, Rada Gminy Zbójno.

926			**Kultura fizyczna**	**147 800,00**	**50 251,10**	**34,00**
	92601		Obiekty sportowe	81 800,00	12 837,04	15,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 600,00	596,71	10,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	800,00	81,54	10,19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	4 528,00	8,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	3 491,38	41,08
		4260	Zakup energii	6 200,00	2 534,61	40,88
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	1 405,00	25,55
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	199,80	99,90
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	66 000,00	37 414,06	56,69

60

		2360	Dotacje celowe z budżetu j s t udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lu dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	8 500,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35 000,00	35 000,00	100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	454,52	11,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	1 959,54	55,99
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00

WYDATKI BIEŻĄCE – zadania zlecone

Jednostki samorządu terytorialnego realizują zadania zlecone, na które otrzymują dotacje celowe. W ostatnich latach udział wydatków w budżetach gmin znacznie się zwiększył, głównie w nowym dziale *855 Rodzina.* W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z realizacją programów socjalnych.
Na realizację zadań zleconych zaplanowano kwotę 7 168 893,36 zł, wykonano wydatki w kwocie 4 427 614,01 zł co stanowi 61,76 %. W I półroczu 2020 r. realizowano następujące wydatki.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo
W I półroczu 2020 r. roku realizowano zadanie w zakresie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej – I okres płatniczy.
Producenci rolni złożyli 316 wniosków. Ogólna powierzchnia użytków rolnych w gminie będąca podstawą naliczenia zwrotu podatku wynosi 6 888 ha, natomiast złożone wnioski dotyczyły 5 249,5837 ha. Średnia roczna liczba dużych jednostek bydła zgłoszona we wnioskach wynosi 3 643,5400 szt. Łączna kwota do wykorzystania w ramach rocznego limitu wynosiła 634 264,57 zł. Kwota dokonanego zwrotu podatku akcyzowego wynikająca z dołączonych przez producentów do wniosków faktur VAT wyniosła 382 322,87 zł.
Wydatki poniesione na pokrycie kosztów postępowania wyniosły 7 646,46 zł, stanowiące 2% wypłaconej kwoty zwrotu.

010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**389 969,33**	**389 969,33**	**100,00**
	01095		Pozostała działalność	389 969,33	389 969,33	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 646,46	6 646,46	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	382 322,87	382 322,87	100,00

Dział 750 - Administracja publiczna
Wydatki w tym dziale obejmują wydatki osobowe związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami m.in. z zakresu ewidencji ludności, USC oraz ewidencji działalności gospodarczej. Zadania realizowane są na kilku stanowiskach w łącznym wymiarze 1,5 etatu. Wysokość dotacji ustalana jest na podstawie specjalnego algorytmu opartego na ilości wykonanych czynności. Otrzymywana dotacja nie pokrywa wydatków gminy.
W I półroczu 2020 r. poniesiono wydatki w kwocie 61 186,52 zł, z tego z dotacji 27 022,80 zł, co stanowiło ok. 44,2 % ogólnej kwoty wydatków.

750			**Administracja publiczna**	**56 400,00**	**27 022,80**	**47,91**
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 400,00	27 022,80	47,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 620,00	20 097,45	46,07
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 500,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 120,00	2 998,05	36,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	1 160,00	427,30	36,84

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
Wydatki w tym dziale realizowane są z dotacji celowych przekazywanych przez Krajowe Biuro Wyborcze. Corocznie Gmina Zbójno otrzymuje dotację z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia rejestru wyborców.
W 2020 r. odbyły się Wybory Prezydenta RP. Gmina otrzymuje środki na wypłaty diet dla komisji wyborczych, przygotowanie lokali, druk list wyborców oraz obsługę administracyjną informatyczną komisji, zakup niezbędnych materiałów.

751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**40 748,00**	**16 844,58**	**41,34**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	896,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	131,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	765,00	0,00	0,00
	75107		Wybory Prezydenta RP	39 852,00	16 844,58	42,27
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 000,00	12 000,00	50,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 352,00	4 779,05	57,22
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00	65,53	26,21

Dział 801- Oświata i wychowanie
W I półroczu 2020 r. do budżetu gminy wpłynęła dotacja na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych oraz pokrycie kosztu związanego z ich zakupem (76,55% zapotrzebowania). Wydatki nie wystąpiły, realizację zaplanowano na II półrocze.

801			**Oświata i wychowanie**	**32 607,03**	**0,00**	**0,00**
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	32 607,03	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	32 607,03	0,00	0,00

Dział 852 -Pomoc społeczna
Rozdział 85219. W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z wypłacaniem wynagrodzenia dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej.
W I półroczu nie wystąpiły dochody z tytułu dotacji oraz wydatki.
Rozdział 85228. W Gminie Zbójno realizowane są również wydatki z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W ramach zadania świadczone są usługi opiekuńcze dla 1 osoby.

852			**Pomoc społeczna**	**32 800,00**	**23 000,00**	**70,12**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 300,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 300,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 500,00	23 000,00	77,97
		4300	Zakup usług pozostałych	29 500,00	23 000,00	77,97

Dział 855 - Rodzina
Rozdział 85501. Świadczenie wychowawcze w naszej jednostce w I półroczu 2020 r. pobierało 481 rodzin, liczba dzieci, które upoważnione były do wypłaty świadczenia wynosiła 810. W okresie sprawozdawczym wypłacono 5 057 świadczeń.
Wydatki związane z obsługą świadczeń wyniosły łącznie 25 465,16 zł, z tego sfinansowane z dotacji w kwocie 21 593,06 zł. Do kosztów obsługi zaliczane są wydatki rzeczowe, usługi bankowe oraz wynagrodzenie pracownika merytorycznego.

85501		Świadczenie wychowawcze	4 325 000,00	2 525 390,73	58,39
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00	36,00	72,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 288 240,00	2 503 797,67	58,39
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 000,00	12 118,84	63,78
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 750,00	2 457,93	89,38
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 840,00	2 873,78	74,84
	4120	Składki na Fundusz Pracy	870,00	406,60	46,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	555,80	27,79
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 972,47	32,87
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	241,48	48,30
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 250,00	930,16	74,41
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00

Rozdział 85502. Ze świadczeń w I półroczu 2020 r. korzystało 376 rodzin. Liczba wypłaconych świadczeń: świadczenia rodzinne z dodatkami – 2 806, świadczenia opiekuńcze – 1 209, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka -15, świadczenie rodzicielskie - 132, zasiłek dla opiekuna - 12 oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 185.
Liczba opłaconych składek na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne wyniosła 194.
Wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, opiekuńczych i funduszu alimentacyjnego oraz składek ZUS za podopiecznych wyniosły 1 389 535,36 zł. Wydatki związane z obsługą świadczeń wyniosły łącznie 46 933,49 zł, z czego z dotacji sfinansowano kwotę 40 626,36zł. Do kosztów obsługi zaliczane są wydatki rzeczowe, usługi bankowe oraz wynagrodzenie 2 pracowników merytorycznych w wymiarze 1,5 etatu.

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 091 400,00	1 430 161,72	68,38
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	108,00	72,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 946 000,00	1 329 777,71	68,33
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 000,00	21 488,97	65,12
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00	4 765,74	99,29
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00	64 870,93	72,08
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	700,00	509,69	72,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	811,60	27,05
	4300	Zakup usług pozostałych	8 850,00	5 010,00	56,61
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	299,90	59,98
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00	2 519,18	74,09
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00

Rozdział 85503. W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z realizacją rządowego programu wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny. W I półroczu 2020 r. 15 rodzin złożyło wnioski o przyznanie karty. Łącznie wydano 55 kart. Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.

85503		Karta Dużej Rodziny	420,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	420,00	0,00	0,00

Rozdział 85504. W rozdziale tym klasyfikowane są dochody i wydatki dotyczące realizacji programu „Dobry Start". Realizacja programu nastąpi w II półroczu.

85504		Wspieranie rodziny	176 000,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	170 800,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 400,00	0,00	0,00

vQ

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	350,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	650,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	650,00	0,00	0,00

Rozdział 85513. Liczba osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne wynosi 23, liczba świadczeń 128.

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 549,00	15 224,85	64,65
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 549,00	15 224,85	64,65

WYDATKI BIEŻĄCE – projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej

W 2020 roku Gmina Zbójno zaplanowała realizację projektów w ramach podpisanych umów o otrzymanie dofinansowania w formie Grantu oraz wieloletniego projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0

710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w związku z realizacją Indywidualnego Planu Konsultacji w ramach projektu "Wspólny plan". Projekt będzie realizowany w II półroczu 2020 r.

710			**Działalność usługowa**	**30 782,00**	**0,00**	**0,00**
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	30 782,00	0,00	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 854,53	0,00	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	905,47	0,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	15 328,84	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 859,16	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	5 759,70	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	1 074,30	0,00	0,00

720 – Informatyka

W 2020 r. zakończono realizację projektu pn. Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: Kujawsko-pomorskiego i łódzkiego.

Poza tym w formie dotacji przekazano środki z przeznaczeniem na pokrycie kosztów administracyjnych projektu wieloletniego pn. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

720			**Informatyka**	**9 185,00**	**8 702,29**	**94,74**
	72095		Pozostała działalność	9 185,00	8 702,29	94,74
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j s t	836,00	353,70	42,31
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1,03	1,03	100,00
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,32	0,32	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 318,58	5 318,58	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	903,43	903,42	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	914,25	914,25	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,30	155,30	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	126,76	126,76	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	21,52	21,52	100,00

		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	305,50	305,50	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	51,91	51,91	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	470,14	470,14	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	80,26	79,86	99,50

801 – oświata i wychowanie

Dwie jednostki oświatowe : Zespół Szkół w Działyniu i Zespół Szkół w Zbójnie zrealizowały projekty w ramach konkursu pn. Ekologiczny edukator szkolny – III Edycja 2020 „Lubię tu być .... na zielonym w łącznej kwocie 1 300,00 zł.

W związku z panującą pandemią nie odbywały się zajęcia szkolne w tradycyjny sposób. Gmina Zbójno otrzymała dwa Granty w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. W I półroczu zakupiono sprzęt w ramach projektu pn. Zdalna szkoła - zakup laptopów dla szkół.

Zakupiony sprzęt był udostępniany uczniom, aby ułatwić im naukę w systemie zdalnym.

801			**Oświata i wychowanie**	**116 300,00**	**61 094,53**	**52,53**
	80101		Szkoły podstawowe	116 300,00	61 094,53	52,53
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	405,00	405,00	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	495,00	495,00	100,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	115 000,00	59 794,53	52,00
		4308	Zakup usług pozostałych	180,00	180,00	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	220,00	220,00	100,00

853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie otrzymał dofinansowanie na realizację czterech grantów w ramach projektu "Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania *Dolina Drwęcy*. Realizacja projektów w I półroczu była utrudniona ze względu na panującą pandemię. Wydatki w tym okresie poniesiono w następujących kwotach:

- Klub samopomocy w Gminie Zbójno – 4 791,68 zł,
- Klub młodzieżowy UL – 7 632,10 zł,
- Animacja społeczności lokalnej na rzecz mieszkańców Gminy Zbójno – 1 633,99 zł,
- Aktywna integracja w Gminie Zbójno – nie wystąpiły.

853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**145 724,20**	**14 057,77**	**9,65**
	85395		Pozostała działalność	145 724,20	14 057,77	9,65
		3119	Świadczenia społeczne	1 200,00	0,00	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 313,00	0,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 826,00	0,00	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia osób Niepełnosprawnych	539,00	0,00	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	14 460,00	3 185,00	22,03
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	20 852,00	3 893,57	18,67
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 248,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	79 794,00	6 644,00	8,33
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	760,00	295,20	38,84
		4437	Różne opłaty i składki	1 732,20	40,00	2,31

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe w 2020 r. w całości przeznaczono na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Plan wydatków wynosi 4 231 030,00 zł, w tym dotacja celowa w kwocie 75 000,00 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne stanowią ok. 17 % ogólnej kwoty zaplanowanych wydatków w 2020 r. Wykonanie wydatków w I półroczu 2020 r. w stosunku do planu wyniosło ok. 65 %.

Na realizację projektów współfinansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano kwotę 2 255 171,00 zł, co stanowi ok. 53 % wydatków inwestycyjnych.

V0.

Wykonanie wydatków na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

Dział/Rozdział/Zadanie	Plan	Wykonanie
010 Rolnictwo i łowiectwo	931 410,00	29 274,00
01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	931 410,00	29 274,00
Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno - II etap - realizacja inwestycji dofinansowana z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego	896 410,00	0,00
Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno - III etap - dokumentacja projektowa	35 000,00	29 274,00
600 Transport i łączność	1 442 298,00	1 326 562,42
60014 Drogi publiczne powiatowe	75 000,00	0,00
Remont drogi powiatowej nr 2126C Świętosław-Działyń wraz z infrastrukturą towarzyszącą (dotacja)	75 000,00	0,00
60016 Drogi publiczne gminne	1 356 298,00	1 326 562,42
Przebudowa drogi gminnej nr 110519C Działyń-Rembiocha - etap I i II - realizacja zadania dofinansowana z Funduszu Dróg Samorządowych	928 800,00	928 788,86
Przygotowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej Zbójenko-Łukaszewo	29 198,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej nr 110512C Zbójno-Ciepień II etap - dofinansowanie z PROW	398 300,00	397 773,56
60095 Pozostała działalność	11 000,00	0,00
Zagospodarowanie terenu pod parking na działce o nr geod. 528/2 położonej w miejscowości Zbójno	11 000,00	0,00
720 Informatyka	99 546,00	10 264,13
72095 Pozostała działalność	99 546,00	10 264,13
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - projekt realizowany przy udziale środków RPO Woj.. Kuj-Pom na lata 2014-2020; Liderem projektu jest Województwo Kujawsko-Pomorskie, Gmina Zbójno jako Partner ponosi 15% wydatków	99 546,00	10 264,13
750 Administracja publiczna	820 000,00	728 269,07
75023 Urzędy gmin	820 000,00	728 269,07
Zmiana sposobu użytkowania części budynku Zespołu Szkół w Zbójnie na potrzeby administracyjne	820 000,00	728 269,07
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 000,00	4 279,27
75412 Ochotnicze straże pożarne	7 000,00	4 279,27
Modernizacja remizy OSP w Działyniu	7 000,00	4 279,27
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	29 000,00	0,00
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	17 000,00	0,00
Dostawa i montaż mikroinstalacji fotowoltaicznych na stacjach uzdatniania wody w miejscowościach Zbójno i Działyń oraz gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno	17 000,00	0,00
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	12 000,00	0,00
Zakup lampy oświetleniowej solarnej (Klonowo)	12 000,00	0,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	678 698,00	652 119,20
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	678 698,00	652 119,20
Dokumentacja projektowa i zakup materiałów budowlanych i hydraulicznych na zmianę ogrzewania w świetlicy Wielgie	25 898,00	0,00
Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Rembiocha - realizacja inwestycji dofinansowana z PROW	652 800,00	652 119,20
926 Kultura fizyczna	223 078,00	0,00

92601 Obiekty sportowe	223 078,00	0,00
Modernizacja oraz zakup nowych elementów - Plac zabaw w Klonowie	10 463,00	0,00
Modernizacja boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Rużu - realizacja zadania dofinansowana ze środków RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego	212 615,00	0,00
Razem	**4 231 030,00**	**2 750 768,09**

PRZYCHODY I ROZCHODY

W uchwale budżetowej na 2020 r. zaplanowano przychody budżetu w kwocie **2 234 469,00 zł**, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **1 955 183,31 zł.**

Przychody:

1. Pożyczka z WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 111 631,00 zł na realizację zadania pn. Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno – II etap. Pożyczka zostanie zaciągnięta w II półroczu.
2. Pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego przy udziale środków Unii Europejskiej pn. Przebudowa drogi gminnej nr 110512C Zbójno-Ciepień II etap w kwocie 252 430,00,00 zł. Pożyczka została uruchomiona.
3. Kredyt bankowy w kwocie 1 200 000,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Przeprowadzono przetarg, w czerwcu uruchomiono kredyt w kwocie 800 000,00 zł, pozostałą część w II półroczu.
4. Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, zaangażowano w budżecie kwotę 670 408,00 zł, wykonanie 890 708,66 zł.
5. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków przekazanych na realizację projektów (grantów) ze środków Unii Europejskiej w kwocie 12 044,65 zł.
6. W uchwale budżetowej określono również limit w wysokości 1 500 000,00 zł z tytułu kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu. Podpisano umowę o kredyt w rachunku bieżącym budżetu. Na dzień 30.06.2020 r. nie był wykorzystany.

Rozchody:

1. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych zaplanowano w kwocie 668 871,00 zł, w okresie sprawozdawczych dokonano spłat w kwocie 334 435,18 zł. Wszystkie raty zostały spłacone terminowo, zgodnie z harmonogramem spłat.
2. Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie nastąpi po otrzymaniu refundacji poniesionych wydatków w kwocie 252 430,00 zł.

WYNIK BUDZETU, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE I STAN ZADŁUŻENIA

W uchwale budżetowej na 2020 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości **1 313 168,00 zł,** w I półroczu zrealizowano go w wysokości **1 232 225,61 zł.**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
DOCHODY	**24 521 072,56**	**13 084 573,10**
Dochody bieżące	22 694 464,56	12 735 977,36
Dochody majątkowe	1 826 608,00	348 595,74
WYDATKI	**25 834 240,56**	**14 316 798,71**
Wydatki bieżące	21 603 210,56	11 566 030,62
Wydatki majątkowe	4 231 030,00	2 750 768,09
WYNIK BUDŻETU	**-1 313 168,00**	**-1 232 225,61**
Dochody – wydatki bieżące	1 091 254,00	1 169 946,74
Dochody – wydatki majątkowe	-2 404 422,00	-2 402 172,35

Na dzień 30.06.2020 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Kwota zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wynosiło **7 091 577,29 zł**, w tym długoterminowe 6 839 147,29 zł, co stanowi **ok. 28 %** planowanych dochodów.
Na ogólną kwotę zobowiązań składają się:
1. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów wobec banków w kwocie 5 728 114,00 zł;
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek z WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 1 111 033,29 zł;
3. Zobowiązanie krótkoterminowe z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 252 430,00 zł.

Nie występują zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji.

DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKI NIMI FINANSOWANE (ART. 223 u o f p)

Wydzielone rachunki dochodów prowadzą wszystkie jednostki oświatowe. Plan dochodów i wydatków nimi finansowanych wynosi 57 000,00 zł. W okresie sprawozdawczych dochody wykonano w kwocie 8 191,97 zł, natomiast wydatki w kwocie 5 206,27 zł. Na rachunkach bankowych zgromadzono kwotę 2 985,70 zł.
Nie wystąpiły należności i zobowiązania.

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Nazwa jednostki			
Dział	Rozdział	§		Szkoła Podstawowa w Klonowie	Szkoła Podstawowa w Rużu	Zespół Szkół w Działyniu	Zespół Szkół w Zbójnie
DOCHODY				**243,00**	**6 819,42**	**374,95**	**754,60**
801	80101		Szkoły podstawowe	243,00	6 819,42	374,95	754,60
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	243,00		0,00	754,60
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		6 819,42	374,95	
WYDATKI				**243,00**	**3 838,32**	**374,95**	**750,00**
801	80101		Szkoły podstawowe	243,00	3 838,32	374,95	750,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	243,00	3 273,28	374,95	
		4300	Zakup usług pozostałych		565,04	0,00	750,00
Stan środków na rachunku				0,00	2 981,10	0,00	4,60

v 0

Załącznik nr 2 do zarządzenia Nr 64/2020
Wójta Gminy Zbójno z dnia 27 sierpnia 2020 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno

I. Wieloletnia prognoza finansowa - załącznik nr 1

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres danego roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć wieloletnich. Integralną częścią prognozy finansowej jest także prognoza kwoty długu. Prognozę tę sporządza się na okres, na który, zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.
Rada Gminy Zbójno uchwałę Nr XV/90/2020 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2020-2030 podjęła 24 stycznia 2020 roku. W związku ze zmianami budżetu gminy, zmianie planu rozchodów, podejmowania decyzji o nowych przedsięwzięciach lub wysokości planowanych nakładów oraz podpisywaniu umów o dofinansowanie w trakcie okresu obowiązywania ww. uchwały dokonywano w niej kolejnych zmian:
- uchwała Nr XVI/93/2020 Rady Gminy Zbójno z dnia 16 marca 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 42/2020 Wójta Gminy Zbójno z dnia 19 maja 2020 r.,
- uchwałą Nr XVII/101/2020 Rady Gminy Zbójno z dnia 25 czerwca 2020 r..
Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Dane przedstawione w załączniku nr 1 pogrupowane są w 10 blokach tematycznych:
1.Dochody
1.1. Dochody bieżące
Wykonanie dochodów bieżących na dzień 30.06.2020 r.:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące, w tym	22 694 464,56	12 735 977,36	56,12
udziały w PIT	2 810 974,00	1 202 576,00	42,78
udziały w CIT	22 684,00	26 590,85	117,22
pozostałe	3 344 652,20	1 727 904,64	51,66
subwencje	8 382 393,00	4 711 930,00	56,21
dotacje i dofinansowania	8 133 761,36	5 066 975,87	62,30

Przygotowując dane dotyczące prognozowanych wielkości dochodów w latach 2021-2025 przyjęto następujące zasady:
- danymi wyjściowymi do przeprowadzenia kalkulacji wielkości dochodów jest plan dochodów w uchwale budżetowej 2020 r., z wyjątkiem dotacji celowych – plan na dzień 31.10.2019
- kalkulacja przeprowadzana jest zgodnie z przyjętymi wskaźnikami dla poszczególnych źródeł dochodów; wielkość przyjętych wskaźników ustalono na podstawie Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (wzrost gospodarczy PKB, poziom cen oraz wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej);

Dynamika wzrostu prognozowanych dochodów w latach 2021-2023:

Rok:	2021		2022		2023	
Wyszczególnienie	**prognoza**	**wzrost**	**prognoza**	**wzrost**	**prognoza**	**wzrost**
Dochody bieżące, w tym	23 214 000	102,29	23 443 000	100,99	23 677 000	101,00
udziały w PIT	2 941 000	104,63	3 074 000	104,52	3 209 000	104,39
udziały w CIT	23 000	101,39	23 000	100,00	24 000	104,35
podatki i opłaty	3 345 000	100,01	3 441 000	102,87	3 539 000	102,85
subwencje	8 439 000	100,68	8 439 000	100,00	8 439 000	100,00
dotacje i dofinansowania	8 466 000	104,08	8 466 000	100,00	8 466 000	100,00

Dochody w latach 2026 -2030 ustalono na stałym poziomie w wysokości w roku 2025.
Prognoza do końca roku budżetowego nie podlega aktualizacji.
1.2. Dochody majątkowe:
Dochody ze sprzedaży majątku - sprzedaż ratalna lokali mieszkalnych z lat ubiegłych.
Dochody z tytułu dofinansowania inwestycji ujęto w kwotach wynikających z zawartych umów lub na podstawie złożonych wniosków. Na bieżąco są aktualizowane w przypadku podpisania nowych umów lub aneksów.
2. Wydatki
2.1. Wydatki bieżące
Plan wydatków na rok 2020 wynosi 21 603 210,56 zł, wykonanie 11 566 030,62 zł, co stanowi 53,54 %.
Przygotowując dane dotyczące prognozowanych wielkości wydatków w latach 2021-2025 przyjęto następujące zasady:
- danymi wyjściowymi do przeprowadzenia kalkulacji planu jest plan wydatków w uchwale budżetowej, z wyjątkiem wydatków realizowanych z dotacji celowych – plan na dzień 31.10.2019.
- kalkulacja przeprowadzana jest zgodnie z przyjętymi wskaźnikami, odrębnie dla wydatków rzeczowych i osobowych; wielkość przyjętych wskaźników ustalono na podstawie poziomu planowanej inflacji oraz wzrostu przeciętnych wynagrodzeń w gospodarce narodowej;
Dynamika wzrostu limitów wydatków w latach 2021-2023:

Rok:	2021		2022		2023	
	limit	**wzrost**	**limit**	**wzrost**	**limit**	**wzrost**
Wydatki bieżące	21 935 000	101,54	22 217 000	101,29	22 626 000	101,84

Wydatki na obsługę zadłużenia zaplanowano na podstawie przeprowadzonej kalkulacji dla poszczególnych umów zawartych w latach poprzednich i prognozowanych w roku 2020 uwzględniając średnie wartości stawek WIBOR z okresów wcześniejszych.
Limity wydatków na obsługę długu latach prognozy długu:

Rok	**limit wydatków**	**w % do roku poprzedniego**
2020	170 500	
2021	142 000	83,28
2022	123 000	86,62
2023	100 000	81,30
2024	80 000	80,00
2025	60 000	75,00
2026	41 000	68,33
2027	22 000	53,66
2028	9 000	40,91
2029	2 000	22,22
2030	1 500	75,00

1/0

Wydatki bieżące w latach 2026-2030 ustalono na stałym poziomie w wysokości w roku 2025.
Prognoza nie jest aktualizowana w ciągu roku budżetowego.
2.2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie przedsięwzięć wieloletnich. Pozostałą część wolnych środków w danym roku ujęto, jako rezerwę na realizację zadań inwestycyjnych bez wskazywania konkretnych projektów. W przypadku zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych zmianie ulegnie wynik budżetu.
3. Wynik budżetu
W 2020 r. zaplanowano deficyt budżetu, natomiast w latach 2021-2030 zaplanowano nadwyżkę budżetową.
4. Przychody budżetu
W 2020 r. w związku z występującym deficytem zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz wolnych środków.
W 2021 r. zaplanowano wolne środki na spłatę rat kredytów i pożyczek.
W kolejnych latach przychody nie występują.
5. Rozchody budżetu
Planowane rozchody obejmują spłaty rat kapitałowych wynikające z 5 zawartych umów o kredyt, 5 umów o pożyczkę oraz planowanej do zaciągnięcia w roku 2020 pożyczki.
6. Kwota długu
W związku z nadwyżką zaplanowaną w latach 2021-2030, która zostanie przeznaczona na spłaty rat kapitałowych dług gminy corocznie będzie ulegał zmniejszeniu:

Rok	Kwota długu	Spłata zadłużenia w %
2020	7 016 342	
2021	6 199 471	11,64
2022	5 191 932	14,36
2023	4 213 676	13,94
2024	3 291 362	13,15
2025	2 432 925	12,23
2026	1 611 602	11,71
2027	810 000	11,42
2028	360 000	6,41
2029	120 000	3,42
2030		1,71

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących
W całym okresie WPF planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących, co spełnia wymogi art. 242 ust. 1 u f p.
W związku z wprowadzeniem od roku 2014 nowego wskaźnika obsługi zadłużenia konieczne jest ograniczanie wydatków bieżących.
8.Wskaźnik spłaty zobowiązań
Na podstawie wprowadzonych wielkości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz ustawowych wyłączeń zostały ustalone wskaźniki.
W całym okresie, na który została przygotowana prognoza wskaźnik został spełniony. We wszystkich latach prognozy występuje „ rezerwa" - kwota, o jaką mogą wzrosnąć rozchody budżetu.
Nadwyżka ta może nie zostać spełniona w następujących przypadkach:
- prognozowane dochody bieżące nie zostaną wykonane,
- wzrosną nagle wydatki bieżące.

ROK	Wskaźnik dopuszczalny	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań	Różnica	Prognoz0wane dochody bieżące (bez dotacji)	Dopuszczalne zwiększenie kwoty na spłatę długu w zł
2020	10,11	5,74	4,37	14 560 703	636 303
2021	9,63	6,47	3,16	14 748 000	466 037
2022	10,06	7,50	2,56	14 977 000	383 411
2023	9,34	7,03	2,31	15 211 000	351 374
2024	8,97	6,43	2,54	15 412 000	391 465
2025	8,24	5,97	2,27	15 620 000	354 574
2026	8,77	5,60	3,17	15 620 000	495 154
2027	8,16	5,34	2,82	15 620 000	440 484
2028	7,88	2,98	4,90	15 620 000	765 380
2029	7,44	1,58	5,86	15 620 000	915 332
2030	7,08	0,78	6,30	15 620 000	984 060

9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

W tej części tabeli przedstawiono informacje dotyczące dochodów i wydatków realizowanych w ramach projektów, na które gmina otrzymała lub zamierza złożyć wniosek o dofinansowanie ze środków zewnętrznych, z podziałem na bieżące i majątkowe.

10. Informacje uzupełniające o wybranych

10.1 Wydatki objęte limitem

W tej części wykazuje się ogólną wartość przedsięwzięć wieloletnich ujętych w załączniku nr 2 z podziałem na bieżące i majątkowe.

10.6 Spłaty z tytułu już zaciągniętych zobowiązań.

Dane te różnią się od kwoty planowanych rozchodów z tytułu spłat w części 5. Wykazane są tylko kwoty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wynikających z umów zawartych w latach ubiegłych. W I półroczu 2020 r. zaciągnięto nowe zobowiązanie z tytułu kredytu bankowego oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie.

10.7 Wydatki zmniejszające dług

Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich

10.8 Operacje niekasowe wpływające na kwotę długu – umorzenia pożyczek z WFOŚ i GW.

Kwoty umorzenia będą wykazywane po otrzymaniu informacji o umorzeniu pożyczki.

vl

II. Przebieg realizacji przedsięwzięć - załącznik nr 2

W wykazie przedsięwzięć ujmuje się wieloletnie programy, projekty lub zadania. Dla każdego przedsięwzięcia określa się:
- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizacje przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

Rada Gminy Zbójno w uchwale w sprawie WPF upoważniła Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć.
Zmian w zakresie limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia dokonuje rada gminy.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2020-2030 według stanu na dzień 30.06.2020 r. występują następujące przedsięwzięcia:

	Nazwa przedsięwzięcia	Łączne nakłady finansowe	Okres realizacji		Przebieg realizacji przedsięwzięcia
Zadania bieżące realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*	*1 542,00*	*2017*	*2021*	W 2017 r. Gmina Zbójno przystąpiła do realizacji projektu, jako Partner Województwa Kujawsko-Pomorskiego. W latach 2019-2021 będzie partycypować w kosztach administracyjnych realizacji projektu w wysokości 15%.
2	*Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Zbójno*	*148 320,00*	*2018*	*2020*	W 2018 r. Gmina Zbójno przystąpiła do realizacji projektu, na podstawie zawartej umowy o powierzenie grantu, w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Projekt był realizowany do 28.02.2020 r., został rozliczony. Gmina nie poniosła wydatków ze środków własnych.
3	*Animacja społeczności lokalnej na rzecz mieszkańców Gminy Zbójno*	*48 971,00*	*2019*	*2020*	Projekty realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie w ramach Projektu grantowego „Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania „Dolina Drwęcy". Realizację projektów rozpoczęto w 2019 r., w 2020 r. są kontynuowane. Wszystkie wydatki pokrywane są ze środków grantowych.
4	*Klub samopomocy w Gminie Zbójno*	*47 965,00*	*2019*	*2020*	
5	*Klub młodzieżowy UL*	*50 000,00*	*2019*	*2020*	
6	*Aktywna integracja w Gminie Zbójno*	*143 996,00*	*2020*	*2021*	W 2020 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie w ramach Projektu grantowego „Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania „Dolina Drwęcy" zawarł umowę na kolejny GRANT. Realizację zaplanowano w II półroczu 2020 r.
7	*Indywidualny Plan Konsultacji w ramach projektu grantowego „Wspólny Plan"*	*33 000,00*	*2020*	*2021*	Urząd Gminy Zbójno otrzymał Grant z przeznaczeniem na przeprowadzenie Indywidualnego Planu Konsultacji dotyczący Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.
Zadania bieżące realizowane ze środków własnych					
1	*Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania*	*97 000,00*	*2017*	*2020*	W 2017 r. podpisano umowę na przygotowanie studium, płatności dokonywane są po zrealizowaniu poszczególnych etapów.

	przestrzennego Gminy Zbójno				
Zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*	*172 362,00*	*2017*	*2020*	W 2017 r. Gmina Zbójno przystąpiła do realizacji projektu, jako Partner Województwa Kujawsko-Pomorskiego. W ramach projektu zostanie zakupiony sprzęt i nastąpi wdrożenie programu. Dofinansowanie ze środków zewnętrznych wynosi 85%. I etap zrealizowano w 2018 r., II w 2019 r.
2	*Przebudowa drogi gminnej nr 110512C Zbójno-Ciepień*	*1 432 873,00*	*2017*	*2020*	W 2017 r. przygotowana została dokumentacja projektowa. W marcu 2019 r. podpisano umowę o dofinansowanie ze środków PROW. I etap został zrealizowany i rozliczony w 2019 r. II etap zrealizowano w I półroczu 2020 r. i złożono wniosek o płatność.
3	*Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Rembiocha*	*619 055,00*	*2016*	*2020*	W 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; W 2018 r. został złożony wniosek o dofinansowanie. Inwestycję zrealizowano, w m-cu lipcu 2020 wpłynęło dofinansowanie
4	*Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno – II etap*	*952 343,00*	*2018*	*2020*	W 2018 r przygotowano dokumentację projektową, w 2019 r. studium wykonalności i złożono wniosek o dofinansowanie w ramach RPO. Podpisano umowę o dofinansowanie, inwestycja jest realizowana. Data zakończenia 14.08.2020 r.
5	*Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno – III etap*	*39 920,00*	*2019*	*2020*	W 2019 r. i 2020 r. poniesiono wydatki na przygotowanie dokumentacji projektowej, aby złożyć wniosek o dofinansowanie w ramach RPO. Po otrzymaniu dofinansowania zostanie wprowadzona wartość zadania i termin realizacji.
6	*Modernizacja boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Rużu*	*230 450,00*	*2019*	*2020*	W 2019 r. przygotowano projekt i złożono wniosek o dofinansowanie. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2020 r.
7	*Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Klonowo wraz z zakupem wyposażenia oraz zagospodarowaniem terenu przyległego*	*1 289 531,00*	*2019*	*2021*	W 2019 r. przygotowano dokumentację projektową i złożono wniosek o dofinansowanie. Realizacja inwestycji nastąpi na przełomie 2020 i 2021 roku – płatność w 2021 r.
Zadania inwestycyjne na zadania pozostałe					
1	*Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika retencyjnego naziemnego wody czystej w miejscowości Działyń*	*431 900,00*	*2018*	*2021*	W 2018 r. została przygotowana dokumentacja projektowa, realizację zadania zaplanowano w roku 2021 r.
2	*Przebudowa drogi gminnej nr 110519 C Działyń-Rembiocha etap I*	*343 087,00*	*2019*	*2020*	W 2019 r. przygotowano dokumentację projektową i otrzymano dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych. Zadania zostały zrealizowane w I półroczu 2020 r. i rozliczone.
3	*Przebudowa drogi gminnej nr 110519 C Działyń-Rembiocha etap II*	*602 408,00*	*2019*	*2020*	

4	*Zmiana sposobu użytkowania części budynku Zespołu Szkół w Zbójnie na cele administracyjne*	*848 421,00*	*2018*	*2020*	W 2018 r. przygotowano dokumentację projektową, w II półroczu 2019 r. został przeprowadzony przetarg na roby budowlane. Zadanie jest w trakcie realizacji.
5	*Modernizacja remizy OSP w Działyniu*	*37 001,00*	*2019*	*2020*	Na przełomie roku 2019 i 2020 przeprowadzono modernizację remizy polegającą na zmianie sposobu ogrzewania.
6	*Modernizacja oraz zakup nowych elementów – Plac zabaw w Klonowie*	*20 148,00*	*2019*	*2020*	W ramach funduszu sołeckiego w przeciągu 2 lat przeprowadzona zostanie modernizacja Placu zabaw w Klonowie mieszczącego się przy szkole podstawowej. Zakupiono nowe elementy. Zakończenie realizacji zadania zaplanowano w II półroczu 2020 r.

Załącznik nr 3 do zarządzenia Nr 64/2020
Wójta Gminy Zbójno z dnia 27 sierpnia 2020 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury

W dniu 16 lipca 2020 r. r. Wójtowi Gminy Zbójno zostało przedłożone sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2020 r. przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie o następującej treści:

Zgodnie z art. 265 pkt 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (t.j. Dz.U. z 2019, poz. 869 ze zm.) Gminna Biblioteka Publiczna w Zbójnie przedstawia informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze 2020 roku w formie tabelarycznej i opisowej, która obejmuje:

I. Przychody i koszty
II. Zobowiązania i należności, w tym wymagalne.

Gminna Biblioteka Publiczna w Zbójnie jest jednostką organizacyjną działającą w formie instytucji kultury Gminy Zbójno. W skład Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie, która pełni funkcję biblioteki głównej wchodzi filia biblioteczna w Działyniu oraz pięć punktów bibliotecznych: w Działyniu, Klonowie, Rużu i dwa w Zbójnie umiejscowione w szkołach.
Instytucja ta według stanu na dzień 30.06.2020r. zatrudnia 3 osoby, co stanowi 2,25 etatu w tym:

a) Kierownik – 1 etat,
b) Starszy bibliotekarz – 1 etat.
c) Główny księgowy – 0,25 etatu.

Biblioteka służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Głównymi zadaniami biblioteki jest:

1. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych.
2. udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych.
3. prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej.
4. popularyzowanie książki i czytelnictwa.
5. współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami upowszechniania kultury, organizacjami i towarzystwami w rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczeństwa,
6. doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej, a także podejmowanie innych działań określonych ustawami.
7. podejmowanie innych działań upowszechniających książki wynikające z potrzeb lokalnych oraz samodzielne pozyskiwanie dodatkowych środków finansowych.
8. prowadzenie szeroko pojętą edukację społeczno-kulturową.

W pierwszym półroczu 2020 Gminna Biblioteka Publiczna organizowała spotkania dla dzieci i dorosłych;
- styczeń 2020 – spotkania pod nazwą: „Seniorzy czytają bajki dzieciom";
- styczeń 2020 – 3 spotkania Klubu Seniora;
- luty 2020 – 2 spotkania Klubu Seniora.

Biblioteka wydała również monografię gminy Zbójno, gdzie autor Pan Marek Pawłowski opisał historię gminy Zbójno od pradziejów do chwili obecnej.

1/2

Od 11 marca działalność biblioteki została zawieszona z uwagi na panującą pandemię Covid-19, natomiast od miesiąca maja działalność biblioteki została przywrócona z ograniczeniem wyłącznie do wypożyczania książek.

I. Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za pierwsze półrocze 2020 roku – część opisowa

Wykonanie przychodów na 30 czerwca 2020 r.

Ogółem na plan przychodów na 2020 rok w wysokości 218 267,00 wpłynęła kwota 137 267,00 zł, co stanowi 62,89% wykonania planu. Na rachunek bankowy Gminnej Biblioteki Publicznej w 2020 roku wpłynęła: dotacja podmiotowa w wysokości 129 000,00 zł, oraz wpływy ze sprzedaży książki „Monografia Gminy Zbójno" w kwocie 8 267,00 zł.

Wykonanie kosztów na 30 czerwca 2020 r.

Ogółem na zaplanowane w 2020 roku koszty działalności statutowej w wysokości 218 267,00 zrealizowano kwotę 135 667,61 zł co stanowi 62,16 % planu.

Należności i zobowiązania na 30 czerwca 2020 r.

Stan należności i zobowiązań wynosi 872,02 zł w tym:
Należności – 0,00;
Zobowiązania wobec:
- Odpis na ZFŚS – 872,02 zł

Nie występują należności i zobowiązania wymagalne.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na początek roku wynosił 0,00 zł, natomiast na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniósł 1 551,62 zł.

II. Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za pierwsze półrocze 2020 roku – zestawienie tabelaryczne

PRZYCHODY:

Wyszczególnienie:	Plan	Wykonanie	Należności
I. Stan środków na początku roku	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II. Przychody	**218 267,00**	**137 267,00**	**0,00**
Dotacja dotacja podmiotowa Przychody ze sprzedaży książki	 210 000,00 8 267,00	 129 000,00 8 267,00	 0,00

KOSZTY:

Wyszczególnienie:	Plan	Wykonanie	Zobowiązania
I. Koszty	**218 267,00**	**135 667,61**	**872,02**
1. Wynagrodzenia - wynagrodzenia osobowe - wynagrodzenia bezosobowe	129 300,00 125 300,00 4 000,00	66 656,00 65 656,00 1 000,00	0,00 0,00 0,00
2. Składki ubezpieczenia społecznego	22 560,00	11 772,13	0,00
3. Składka na Fundusz Pracy	107,00	0,00	0,00
4. Zakup materiałów i energii, w tym: - materiały biurowe, - środki czystości, środki ochrony - nagrody i art. na konkursy i spotkania, - wyposażenie, (w tym szafa do serwera, nadstawka) - energia elektryczna	9 300,00	6 720,13 1 107,91 1 321,12 255,02 3 780,42 255,66	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
5. Zakup usług, w tym: - usługa telekomunikacyjna, Internet - licencje oprogramowania - wydanie książki – Monografia Gminy Zbójno - pozostałe	42 000,00	38 921,21 1 270,75 2 430,28 35 200,50 19,68	0,00 0,00 0,00 0,00
6. Zakup książek, w tym: - dotacja gminy	11 000,00 11 000,00	8 715,63 8 715,63	0,00 0,00
7. Podróże służbowe krajowe i szkolenia	200,00	37,44	0,00
8. Różne opłaty i składki	200,00	157,00	0,00
9. Fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00	2 616,07	872,02
10.Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	72,00	0,00
II. Stan środków pieniężnych na koniec I półrocza 2020 roku		1 551,62	0,00