

Informacja
o przebiegu wykonania budżetu
i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Świdziebnia za I półrocze 2021 roku

1. Wprowadzenie
2. Ogólne informacje o przebiegu wykonania budżetu
3. Wykonanie dochodów budżetowych
4. Wykonanie wydatków budżetowych
5. Inwestycje
6. Przychody i rozchody
7. Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wykaz załączników:

Załącznik nr 1 – Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Świdziebnia na dzień 30.06.2021 r.

Załącznik nr 2 – Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Świdziebnia na dzień 30.06.2021 r.

Załącznik nr 3 – Plan i wykonanie wydatków inwestycyjnych Gminy Świdziebnia na dzień 30.06.2021 r.

Załącznik nr 4 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świdziebnia – realizacja na dzień 30.06.2021 r.

1. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Świdziebnia na 2021 rok został przyjęty przez Radę Gminy Świdziebnia dnia 29 grudnia 2020 r. Uchwałą Nr XVIII/103/2020 w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Świdziebnia na 2021 rok.

Uchwalony budżet gminy zakładał:

1. Dochody: 26.248.121,09 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące: 23.600.765,00 zł,
 - b) dochody majątkowe: 2.647.356,09 zł, w tym:
 - środki na inwestycje: 2.647.024,09 zł
 - sprzedaż majątku: 332,00 zł.
2. Wydatki: 31.302.535,35 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące: 23.422.009,20 zł,
 - b) wydatki majątkowe: 7.880.526,15 zł.
3. Deficyt: 5.054.414,26 zł, którego źródło pokrycia stanowią:
 - kredyty i pożyczki w kwocie: 3.800.000,00 zł,
 - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach: 10.000,00 zł,
 - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 1.244.414,26 zł.
4. Przychody: 5.704.414,26 zł.
5. Rozchody: 650.000,00 zł.

W wyniku zmian dokonanych w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. zgodnie z:

Zarządzeniem Nr 8/2021 z dnia 26 stycznia 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 12/2021 z dnia 24 lutego 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 14/2021 z dnia 05 marca 2021 roku,
Uchwałą Nr XIX/105/2021 z dnia 26 marca 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 19/2021 z dnia 31 marca 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 22/2021 z dnia 28 kwietnia 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 23/2021 z dnia 4 maja 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 24/2021 z dnia 18 maja 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 27/2021 z dnia 31 maja 2021 roku,
Uchwałą Nr XX/121/2021 z dnia 15 czerwca 2021 roku,
Zarządzeniem Nr 28/2021 z dnia 30 czerwca 2021 roku,

- plan dochodów wzrósł o kwotę 1.027.714,95 zł do wysokości: 27.275.836,04 zł,
- plan wydatków wzrósł o kwotę 1.027.714,95 zł do wysokości: 32.330.250,30 zł.

Deficyt budżetowy po dokonanych zmianach nie zmienił się i wynosi 5.054.414,26 zł. Źródło jego pokrycia stanowią:

- kredyty i pożyczki w kwocie: 3.800.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach: 8.254,77 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 1.246.159,49 zł.

Po dokonanych zmianach:

- planowane przychody wynoszą 5.704.414,26 zł, a ich źródło stanowią:

* przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek: 3.800.000,00 zł

* przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach: 8.254,77 zł,

* wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 1.896.159,49 zł.

- planowane rozchody wynoszą: 650.000,00 zł - przeznaczone na spłatę krajowych kredytów i pożyczek.

Spłata rat kredytów i pożyczek następuje zgodnie z terminami wynikającymi z umów.

Stan zadłużenia na dzień 30.06.2021 r. wynosi 4.835.002,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Organ stanowiący nie podjął uchwały w sprawie gromadzenia w 2021 roku na wyodrębnionym rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych o których mowa w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. Z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późniejszymi zmianami).

2. OGÓLNE INFORMACJE O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU

Tabela nr 1. Wykonanie budżetu Gminy Świdziebnia na dzień 30.06.2021 r.:

	Plan po zmianach:	Wykonanie:	% wykonania:
1. Dochody w tym:	27.275.836,04	13.868.056,05	50,84
a) bieżące:	24.628.479,95	13.867.879,65	56,31
b) majątkowe, w tym:	2.647.356,09	176,40	0,01
- środki na inwestycje:	2.647.024,09	176,40	0,01
- sprzedaż majątku:	332,00	0,00	0,00
2. Wydatki, w tym:	32.330.250,30	12.416.002,08	38,40
a) bieżące:	24.449.724,15	12.381.821,38	50,64
b) majątkowe:	7.880.526,15	34.180,70	0,43
3. Nadwyżka / Deficyt	- 5.054.414,26	1.452.053,97	---
4. Przychody, w tym:	5.704.414,26	5.943.058,37	104,18
a) kredyty, pożyczki	3.800.000,00	0,00	0,00
b) niewykorzystane środki pieniężne art. 217 ust.2 pkt 8 uofp	8.254,77	8.254,77	100,00
b) wolne środki art. 217 ust.2 pkt 6 uofp	1.896.159,49	5.934.803,60	312,99
5. Rozchody, w tym:	650.000,00	324.998,00	50,00
a) raty kredytów i pożyczek	650.000,00	324.998,00	50,00
6. Kwota długu:	8.310.000,00	4.835.002,00	58,18

3. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH:

Wykonanie dochodów w I półroczu 2021 roku w stosunku do uchwalonego planu wyniosło 50,84 %.

Informacje o wykonaniu dochodów budżetowych w I półroczu 2021 roku zamieszczone są w tabelach oraz graficznie na wykresach umieszczonych poniżej.

Tabela nr 2. Wykonanie dochodów na dzień 30.06.2021 r. w poszczególnych działach oraz ich udział procentowy w dochodach ogółem:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% udział wykonania do planu	% udział w dochodach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	449 297,43	449 489,57	100,04%	3,24%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	490 800,00	248 103,09	50,55%	1,79%
600	Transport i łączność	2 598 500,00	0,00	0,00%	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	38 552,00	22 998,04	59,65%	0,17%
750	Administracja publiczna	124 253,09	54 990,46	44,26%	0,40%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	522,00	49,71%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	5 343,06	-	0,04%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 867 330,00	2 048 417,31	52,97%	14,77%
758	Różne rozliczenia	10 152 117,00	5 610 602,16	55,27%	40,46%
801	Oświata i wychowanie	178 153,93	127 775,92	71,72%	0,92%
851	Ochrona zdrowia	22 500,00	13 500,00	60,00%	0,10%
852	Pomoc społeczna	708 298,88	280 463,53	39,60%	2,02%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	120 000,00	120 000,00	100,00%	0,87%
855	Rodzina	7 406 583,71	4 352 959,02	58,77%	31,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 118 400,00	532 891,89	47,65%	3,84%
Razem:		27 275 836,04	13 868 056,05	50,84%	100,00%

Wykres nr 1. Wykonanie dochodów w poszczególnych działach:

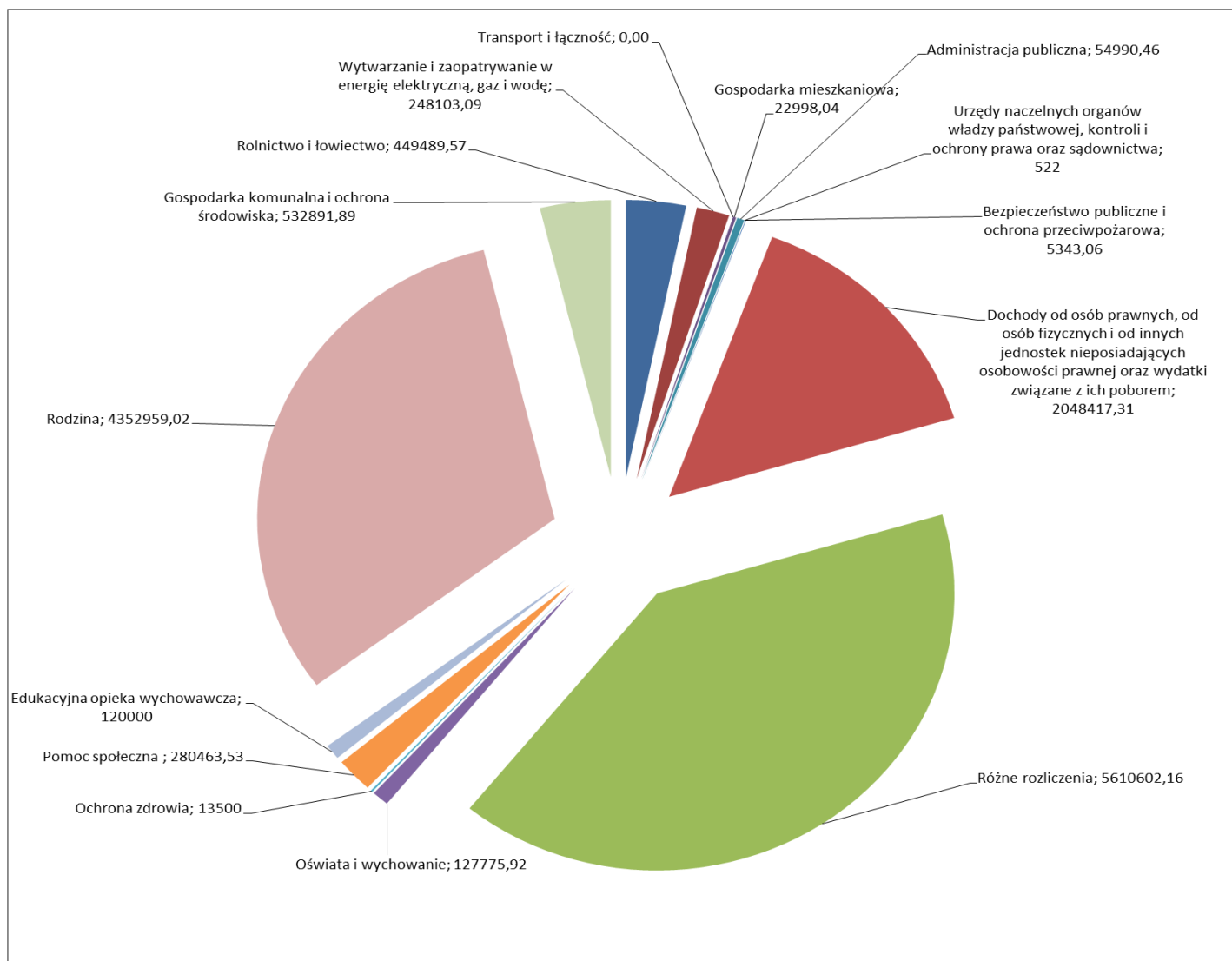


Tabela nr 3. Wykonanie dochodów według ich źródeł oraz procentowy udział w dochodach ogółem:

Grupa dochodów wg ich źródeł	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu rocznego	% wykonanych dochodach w poszczególnych grupach
		27 275 836,04	13 868 056,05	50,84
1. Dochody własne	5 515 582,00	2 907 968,23	52,72	20,97
- w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 300 000,00	1 130 823,00	49,17	x
2. Subwencje	10 147 117,00	5 609 246,00	55,28	40,45
- w tym część oświatowa subwencji ogólnej	4 642 648,00	2 857 016,00	61,54	x
- w tym część wyrównawcza subwencji ogólnej	5 408 488,00	2 704 242,00	50,00	x
- w tym część równoważąca subwencji ogólnej	95 981,00	47 988,00	50,00	x
3. Dotacje celowe na zadania	8 055 361,95	4 959 099,32	61,56	35,76

zlecone				
4. Dotacje celowe na zadania własne	806 751,00	378 142,50	46,87	2,72
5. Dotacje i środki otrzymane na podstawie porozumień i umów	2 728 524,09	100,00	0,00	0,00
- w tym dochody bieżące	81 500,00	-	0,00	x
- w tym dochody majątkowe	2 647 024,09	-	0,00	x
6. Środki z funduszu COVID-19	22 500,00	13 500,00	60,00	0,10

Wykres nr 2. Udział procentowy wykonanych dochodów w poszczególnych grupach:

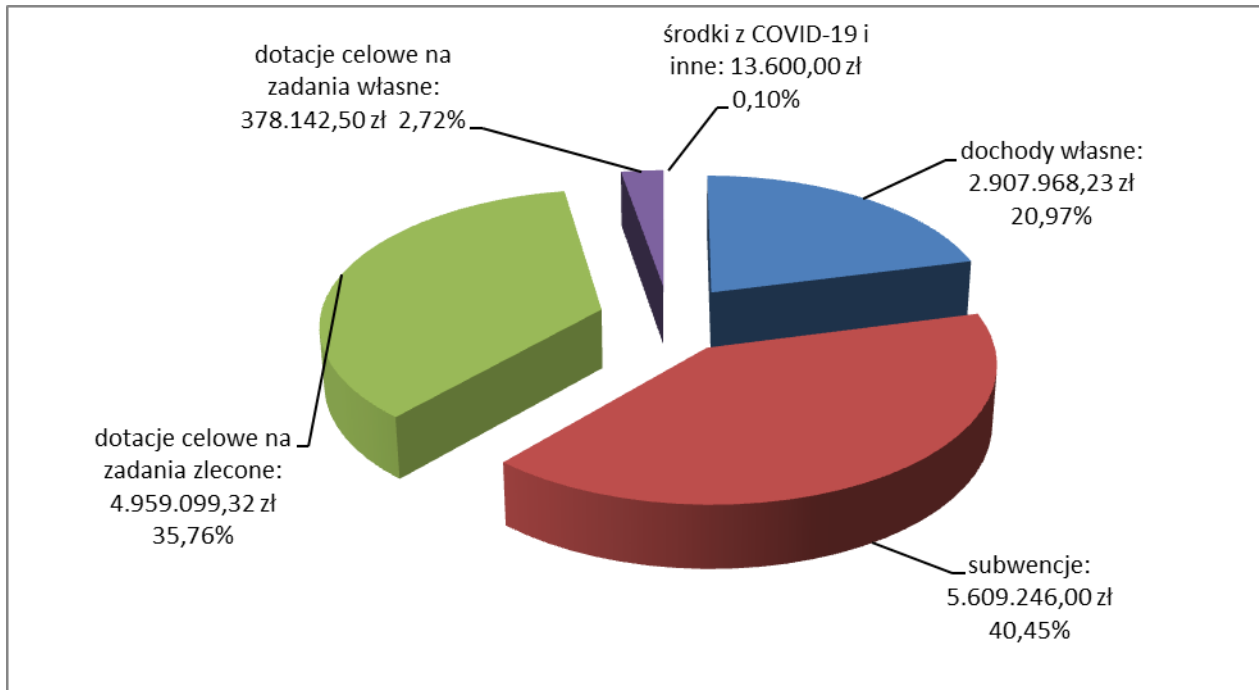
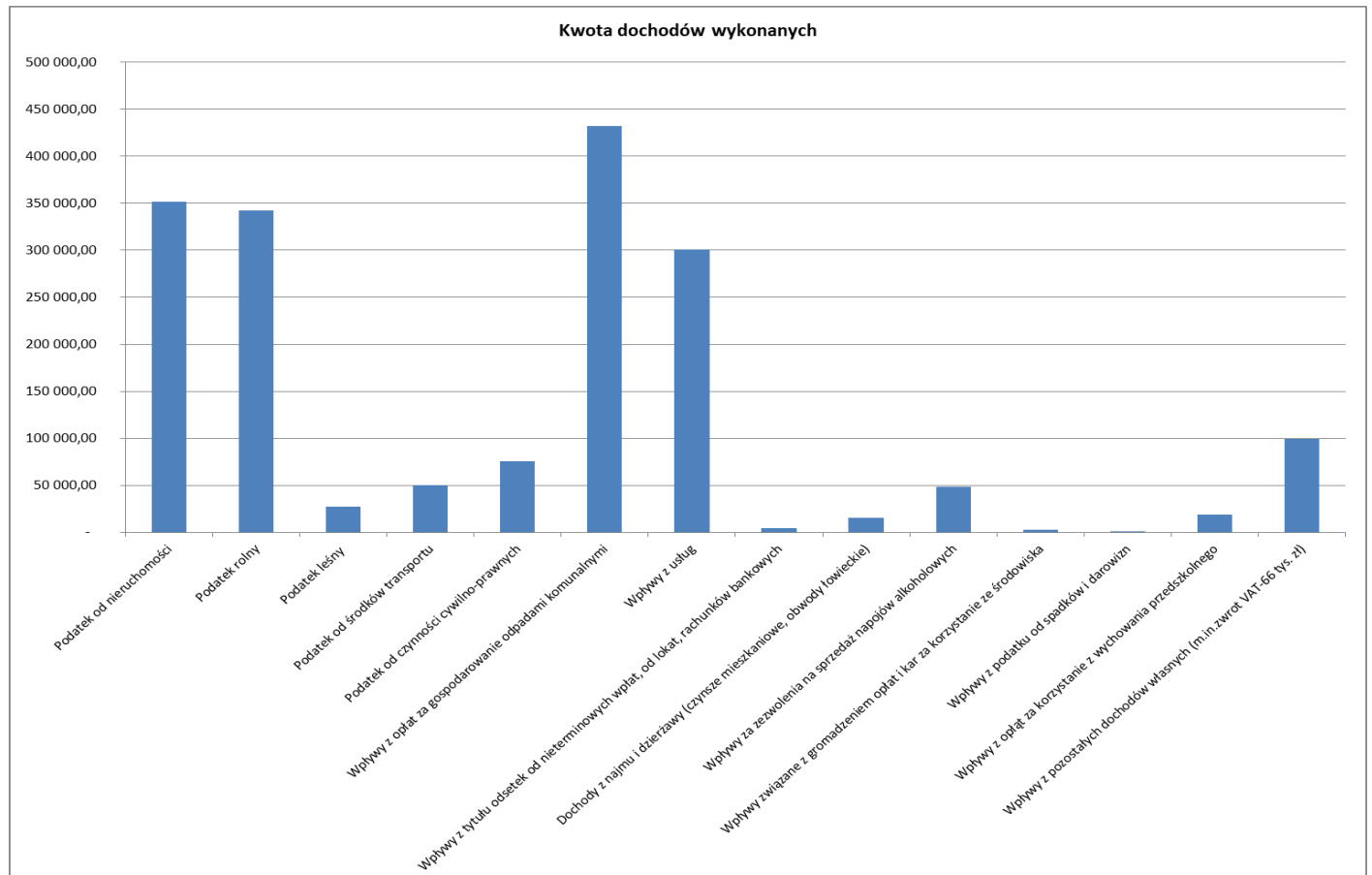


Tabela nr 4. Wykonanie dochodów własnych według ich źródeł i procentowy udział w dochodach własnych ogółem:

Źródło dochodu	Plan	Kwota dochodów wykonanych	% wykonania do planu rocznego	Udział % w sumie dochodów własnych
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 300 000,00	1 130 823,00	49,17%	38,89%
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 000,00	6 233,09	103,88%	0,21%
Podatek od nieruchomości	650 000,00	351 779,98	54,12%	12,10%
Podatek rolny	631 000,00	342 352,10	54,26%	11,77%
Podatek leśny	52 000,00	27 722,00	53,31%	0,95%
Podatek od środków transportu	82 000,00	50 603,00	61,71%	1,74%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	75 939,00	108,48%	2,61%
Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	937 200,00	431 716,98	46,06%	14,85%
Wpływy z usług, w tym:	665 200,00	300 756,59	45,21%	10,34%
- za ogrzewanie budynku BS Brodnica	10 000,00	12 268,94	122,69%	0,42%

- za wynajem hali sportowej	5 200,00	-	0,00%	0,00%
- sprzedaż wody	490 000,00	211 405,38	43,14%	7,27%
- odprowadzanie ścieków	140 000,00	66 558,36	47,54%	2,29%
- dostawa energii ciepłej na cele mieszkaniowe	20 000,00	10 523,91	52,62%	0,36%
Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, od lokat, rachunków bankowych	8 550,00	4 288,07	50,15%	0,15%
Dochody z najmu i dzierżawy (czynsze mieszkaniowe, za obwoły łowieckie)	21 000,00	15 172,40	72,25%	0,52%
Wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	53 000,00	48 707,32	91,90%	1,67%
Wpływy związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00	2 809,97	70,25%	0,10%
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	11 000,00	940,00	8,55%	0,03%
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00	18 802,49	376,05%	0,65%
Wpływy z pozostałych dochodów własnych	19 632,00	99 322,24	505,92%	3,42%
- w tym zwrot podatku Vat za 2020 r.	x	66 662,00	x	2,29%
Razem:	5 515 582,00	2 907 968,23	52,72%	100,00%

Wykres nr 3. Wpływy dochodów własnych wg ich źródeł (poza udziałami we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych):



W budżecie gminy na dzień 30.06.2021 r. wystąpiły należności pozostałe do zapłaty w kwocie 2.036.123,74 zł.

Należności wymagalne podatników, odbiorców usług i dłużników alimentacyjnych wobec Gminy wynosiły: 834.496,52 zł (w tym kwota główna 813.877,73 zł + odsetki 20.618,79 zł) i obejmowały:

1. Należności wymagalne za dostarczenie wody i za odprowadzenie ścieków w kwocie głównej 48.817,20 zł + odsetki 8.145,68 zł.

Wobec dłużników systematycznie wysyłane są wezwania do zapłaty oraz wezwania dłużników do ugodowych negocjacji w sprawie spłaty należności wymagalnych. W okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. wysłano 50 wezwań na kwotę 42.502,29 zł z ostrzeżeniem o wpisie dłużnika do KRD. Na wezwania zareagowało 17 dłużników i spłacono kwotę 5.295,59 zł. Na dzień 30.06.2021 r. do Krajowego Rejestru Dłużników jest wpisanych 14 dłużników na kwotę 15.674,69 zł. Z kwoty tej spłacone zostało 1.168,00 zł.

2. Należności wymagalne z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie głównej 173.878,83 zł + odsetki 11.724,00 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. zarejestrowanych zostało 1181 podatników, z czego 367 posiada zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przewyższającą kwotę 116,00 zł. W okresie sprawozdawczym wysłano 66 upomnień na łączną kwotę 34.636,30 zł.

Wysłano 13 tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego–Wydziału Egzekucji na kwotę 6.655,40 zł.

3. Należności wymagalne w podatkach – 91.320,18 zł, w tym:
 - podatek od nieruchomości od osób prawnych i jednostek organizacyjnych – 8.782,00 zł
 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 17.368,60 zł
 - podatek rolny od osób fizycznych – 64.711,58 zł
 - podatek leśny od osób fizycznych – 455,00 zł
 - podatek leśny od osób prawnych i jednostek organizacyjnych – 3,00 zł

W okresie od 01.01.2021 r. do dnia 30.06.2021 r. wysłano 55 upomnień do podatników na kwotę 78.441,44 zł. Do Urzędu Skarbowego (Dział Egzekucji Administracyjnej) w Brodnicy wystawiono 10 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 6.010,00 zł.

4. Należności wymagalne we wpływach z czynszów najmu i opłat za centralne ogrzewanie lokali mieszkalnych: kwota główna 7.976,98 zł + odsetki 749,11 zł.
5. Należności wymagalne ze sprzedaży mienia komunalnego: kwota główna 388,00 zł.
6. Należności wymagalne z udziałów w podatkach z PUS w Bydgoszczy: 4.593,86 zł.
7. Należności wymagalne od dłużników alimentacyjnych: 486.902,68 zł.

W stosunku do dłużników alimentacyjnych podejmowane były następujące czynności:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Świdziebni w I półroczu 2021 roku wyegzekwował od dłużników alimentacyjnych kwotę funduszu alimentacyjnego w wysokości 25.778,59 zł, z tego należność główna wyniosła 11.017,35 zł (gmina wierzyciela 40% - 4.406,94 zł oraz budżet państwa 60% - 6.610,41zł), kwota odsetek 14.761,24 zł.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Świdziebni w I półroczu 2021 roku podjął następujące działania w celu wyegzekwowania zaległych należności od dłużników alimentacyjnych:

Wezwano na wywiad alimentacyjny dłużników alimentacyjnych w celu odebrania oświadczenia majątkowego. Skierowano wnioski o podjęcie działań wobec dłużnika alimentacyjnych do gmin dłużników zgodnych z ich miejscem zamieszkania. Organ właściwy dłużnika poinformował organ właściwy wierzyciela oraz komornika sądowego o podjętych działaniach wobec dłużnika alimentacyjnego oraz o ich efektach. Wysłano do komornika wnioski o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego dłużników w związku ze złożonymi wnioskami przez wierzycielki o przyznanie świadczeń z funduszu alimentacyjnego na dzieci. Zgodnie z art. 209 KK zostały wysłane do KPP Brodnica zawiadomienia o popełnieniu przestępstwa przez dłużników. Zgodnie z art. 8a ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Świdziebni przekazuje co miesiąc do 5-ciu biur informacji gospodarczej informację gospodarczą o zobowiązaniu

lub zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnych wynikających z tytułów, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 i 2, w razie powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy. W przypadkach, w których organ właściwy dłużnika ustalił na podstawie wywiadu alimentacyjnego lub oświadczenia majątkowego, że sytuacja dłużnika alimentacyjnego nie uległa zmianie, a poprzednio wydana decyzja o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych nadal pozostaje w mocy, wówczas nie informowano właściwego powiatowego urzędu pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego, ani nie wszczynano postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych.

Wskutek obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w I półroczu 2021 roku zostały obniżone wpływy o kwotę 223.828,49 zł. Na kwotę tę składają się:

- podatek rolny od osób fizycznych: 48.875,20 zł
- podatek rolny od osób prawnych i jednostek organizacyjnych: 84,04 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych: 81.674,10 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i jednostek organizacyjnych: 26.888,06 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych: 60.967,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych: 5.340,09 zł.

W wyniku udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) w I półroczu 2021 roku zostały obniżone wpływy o kwotę 25.103,90 zł i dotyczą:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych: 13.772,18 zł
- podatku od nieruchomości od osób prawnych i jednostek organizacyjnych: 9.442,72 zł
- podatku od środków transportowych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych: 680,00 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi: 1.209,00 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy obejmują:

- umorzenie zaległości podatkowych:
 - w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 5.213,00 zł
 - w podatku rolnym od osób fizycznych – 2.360,00 zł
 - w podatku leśnym od osób fizycznych – 11,00 zł
- umorzenie odsetek:
 - w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 242,00 zł.

Zgodnie z postanowieniami art. 37 ust 1 pkt 2 lit. f ustawy o finansach publicznych wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty w kwocie przewyższającej łącznie 500 zł, wraz ze wskazaniem wysokości umorzonych kwot i przyczyn umorzenia, podawany jest do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty tj. na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostce samorządowej (m. in. udostępnienie danych osobowych, zwrot zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego, usługi specjalistyczne):

Plan dochodów – 22.900,00 zł

Dochody wykonane – 32.126,50 zł:

- dochody przekazane do budżetu państwa – 27.402,21 zł
- dochody potrącone na rzecz jst – 4.724,29 zł.

Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione jest w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym Załącznik nr 1 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu i kształtowaniu się WPF Gminy Świdziebnia za I półrocze 2021 roku.

4. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wykonanie wydatków za I półrocze 2021 roku w stosunku do uchwalonego planu wyniosło 38,40 %.

Informacje o wykonaniu wydatków budżetowych w I półroczu 2021 roku zamieszczone są w tabelach i graficznie na wykresach oraz w analizie wykonanych wydatków w poszczególnych działach umieszczonych poniżej.

Tabela nr 5. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach oraz ich procentowy udział w wydatkach ogółem:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% udział wykonania do planu	% udział w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	520 648,43	455 145,13	87,42%	3,67%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	556 120,00	231 070,81	41,55%	1,86%
600	Transport i łączność	5 852 239,48	173 337,55	2,96%	1,40%
700	Gospodarka mieszkaniowa	91 640,00	31 352,34	34,21%	0,25%
710	Działalność usługowa	59 600,00	11 990,00	20,12%	0,10%
750	Administracja publiczna	2 626 012,35	1 143 249,94	43,54%	9,21%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	521,99	49,71%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	238 950,00	90 388,31	37,83%	0,73%
757	Obsługa długu publicznego	205 000,00	31 310,31	15,27%	0,25%
758	Różne rozliczenia	620 000,00	225 765,60	36,41%	1,82%
801	Oświata i wychowanie	7 818 274,93	3 864 359,22	49,43%	31,12%
851	Ochrona zdrowia	86 000,00	42 624,10	49,56%	0,34%
852	Pomoc społeczna	1 278 602,88	519 469,80	40,63%	4,18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	326 260,00	224 359,13	68,77%	1,81%
855	Rodzina	7 572 383,71	4 385 183,35	57,91%	35,32%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 037 718,52	824 547,61	20,42%	6,64%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	359 000,00	126 329,66	35,19%	1,02%
926	Kultura fizyczna i sport	80 750,00	34 997,23	43,34%	0,28%
Razem:		32 330 250,30	12 416 002,08	38,40%	100,00%

Wykres nr 4. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach:

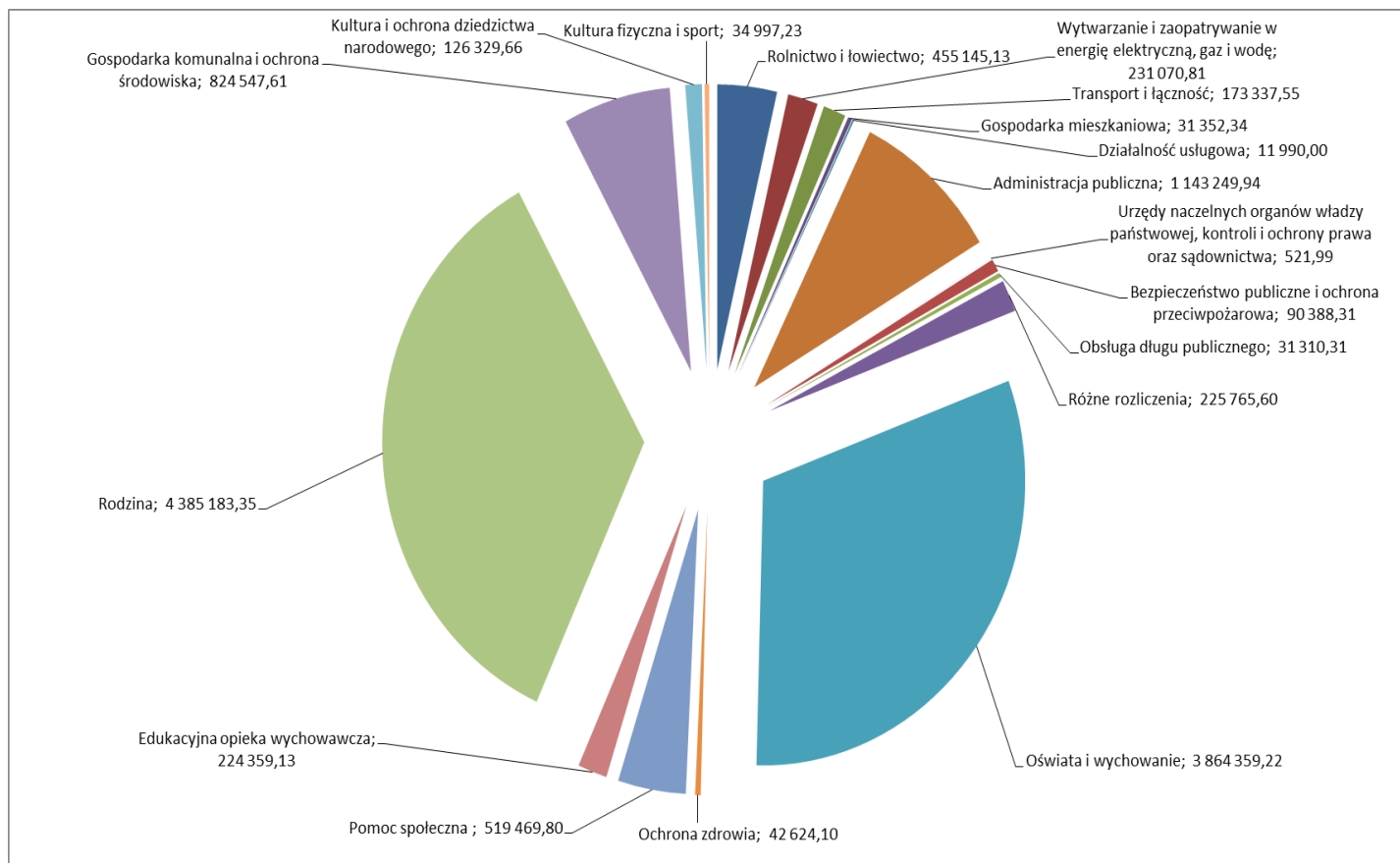
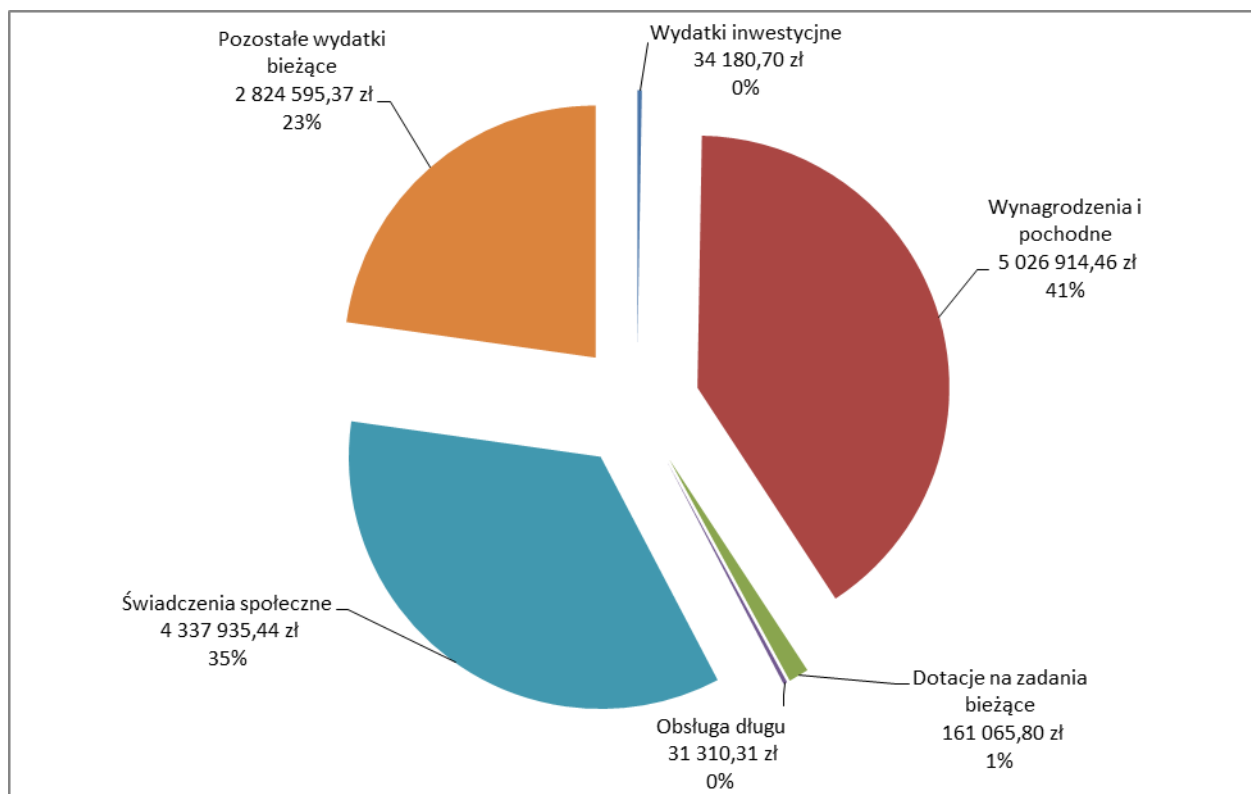


Tabela nr 6. Wykonanie wydatków budżetowych według poszczególnych grup:

Grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu rocznego	% udział w wydatkach ogółem
Wydatki inwestycyjne	7 880 526,15 zł	34 180,70 zł	0,43%	0,28%
Wynagrodzenia i pochodne	10 149 297,60 zł	5 026 914,46 zł	49,53%	40,49%
Dotacje na zadania bieżące	310 036,20 zł	161 065,80 zł	51,95%	1,30%
Obsługa długu	200 000,00 zł	31 310,31 zł	15,66%	0,25%
Świadczenia społeczne	7 562 011,59 zł	4 337 935,44 zł	57,36%	34,94%
Pozostałe wydatki bieżące	6 228 378,76 zł	2 824 595,37 zł	45,35%	22,75%
Wydatki ogółem:	32 330 250,30 zł	12 416 002,08 zł	38,40%	100,00%

Wykres nr 5. Struktura wydatków gminy ogółem wg poszczególnych grup:



Analiza wykonanych wydatków w poszczególnych działach:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo: 455.145,13 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 455.145,13 zł:

- wpłata na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% od wpływów z podatku rolnego wraz z odsetkami: 6.391,38 zł;
- wydatki na częściowy zwrot podatku akcyzowego dla rolników oraz na obsługę tego zadania w łącznej kwocie: 446.297,43 zł tj. 100 % otrzymanej dotacji na ten cel. Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych wynosi 437.546,50 zł oraz koszty obsługi zadania stanowią kwotę 8.750,93 zł (wynagrodzenie bezosobowe i pochodne 3.044,60 zł, materiały biurowe i wyposażenie biura – 5.119,83 zł, usługi pocztowe – 586,50 zł). Z pomocy tej skorzystało 396 producentów rolnych.
- zakup baneru do oznakowania terenu zagrożonego ptasią grypą: 592,86 zł
- zakup pucharów, wędek i artykułów żywnościowych na zawody wędkarskie: 434,02 zł.
- materiały do naprawy rowów melioracyjnych: 288,00 zł.
- badanie i analiza próbek gleby – 1.141,44 zł

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: 231.070,81 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 231.070,81 zł:

- wynagrodzenia – 85.967,10 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 12.474,36 zł
- pozostałe wydatki bieżące – 132.629,35 zł, które zrealizowano na:
największą pozycję wydatków rzeczowych stanowi energia elektryczna – 66.234,28 zł, zakup materiałów do hydroforni, SUW i do napraw sieci wodociągowych – 18.891,67 zł, opłaty za

usługi wodne i polisę – 18.088,25 zł, usługi dot. usunięcia awarii sieci wodociągowych i na SUW – 9.291,70 zł, pozostałe wydatki w kwocie 20.123,45 zł wydatkowano na: badanie wody, przegląd urządzeń na SUW, usługi telekomunikacyjne, ryczałty samochodowe i delegacje służbowe, odpis na ZFŚS, wpłaty na PFRON, ekwiwalent za pranie itp.

Dział 600 Transport i łączność: 173.337,55 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 160.443,35 zł:

- remont cząstkowy dróg gminnych - 50.356,20 zł
- zakup paliwa, oleju i części zamiennych do ciągników, piasku z solą na drogi, innych materiałów dot. dróg – 76.808,67 zł
- pozostałe wydatki bieżące (opłaty za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie w pasie drogi sieci wodociągowej, przewóz i podwalanie gruzu, odśnieżanie dróg, zakup tablic informacyjnych na przystanki, zakup materiałów i naprawa wiat przystankowych w Janowie i Kłuśnie, za przeprowadzenie przetargu na rozbudowę dróg, ubezpieczenie ciągnika, naprawy ciągnika itp.) - 33.278,48 zł

2) wydatki inwestycyjne – 12.894,20:

- wykup gruntów w celu poszerzenia pasa drogi gminnej w miejscowości Świedziebnia – Rokitnica – 12.750,00 zł
- przebudowa drogi gminnej Świedziebnia – Granaty – 81,10 zł
- przebudowa drogi gminnej Grzęby – Tereszewko – 63,10 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa: 31.352,34 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 31.352,34 zł:

- wynagrodzenia osobowe – 11.787,10 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 2.173,97 zł
- zakup węgla – 10.265,51 zł
- pozostałe wydatki – 7.125,76 zł (energia elektryczna, paliwo do kosiarki, różne opłaty, odpis na ZFŚS, składki na PFRON, ekwiwalent za pranie itp.).

Dział 710 Działalność usługowa: 11.990,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 11.990,00 zł:

- na opracowania decyzji o warunkach zabudowy, plany zagospodarowania przestrzennego - 8.390,00 zł
- dotacja na system informacji przestrzennej dla Starostwa Powiatowego w Brodnicy – 3.600,00zł

Dział 750 Administracja publiczna: 1.143.249,94 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 1.143.249,94 zł:

- zadania administracji rządowej (urzędy wojewódzkie) – 29.362,00 zł:

- * wynagrodzenia osobowe – 25.073,95 zł
- * pochodne od wynagrodzeń – 4.288,05 zł

- wydatki Rady Gminy: 41.325,35 zł:

- * diety radnych – 37.680,00 zł
- * abonament dot. transmisji i systemu głosowania – 3.645,35 zł

- urząd gminy: 887.230,51 zł:

- * wynagrodzenia osobowe: 585.312,57 zł
- * wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne – 14.305,00 zł
- * wynagrodzenia bezosobowe (um. zlecenia) – 22.214,40 zł
- * pochodne od wynagrodzeń: 102.780,81 zł
- * dotacja celowa przekazana do samorządu województwa: 346,20 zł (Projekt Infostrada

Kujaw i Pomorza)

* pozostałe wydatki na bieżące utrzymanie urzędu: 162.271,53 zł:
zakup energii elektrycznej, zakup opału, zakup materiałów biurowych, podróże służbowe i ryczałty samochodowe, usługi telekomunikacyjne i usługi internetowe, usługi informatyczne i licencje na oprogramowania, usługi doradztwa podatkowego, opłaty za korzystanie z systemu Krajowego Rejestru Długów, wywóz nieczystości stałych, obsługa Urzędu Gminy w zakresie bhp, przegląd gaśnic, usługa pełnienia funkcji RODO, opłaty pocztowe, za prenumeratę czasopism i literaturę fachową, zakup środków czystości, odpis na ZFŚS, składki na PFRON, opłata środowiskowa, za uczestnictwo pracowników w szkoleniach, ubezpieczenia majątkowe, paliwo do kosiarki, wydatki okolicznościowe, materiały gospodarcze, naprawa i konserwacja kserokopiarek, abonament za informator SMS, koszty postępowania komorniczego itp.

- spis powszechny i inne: 3.967,00 zł

* wydatki na Narodowy Spis Powszechny Ludności i Mieszkań 2021: dodatki spisowe dla członków GBS – 3.870,00 zł, wydatki tzw. rzeczowe – 97,00 zł

- promocja gminy: 4.500,00 zł, wydatki dotyczą zakupu usług reklamowych dla Gminy Świdziebnia w prasie lokalnej i na stronie internetowej.

- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego: 171.508,35 zł (wydatki ponoszone przez GZEAS w Świdziebni):

* wynagrodzenia osobowe – 122.782,94 zł

* wynagrodzenia bezosobowe – 3.520,74 zł

* pochodne od wynagrodzeń – 23.583,70 zł

* pozostałe wydatki bieżące – 21.620,97 zł, które zrealizowano na:

odpis na ZFŚS, zakup usług telekomunikacyjnych oraz dostępu do sieci internetowej, materiały biurowe, prenumeratę czasopism, licencje na oprogramowania komputerowe, usługę pełnienia funkcji IOD, podróże służbowe i ryczałt samochodowy, usługi informatyczne, opłaty bankowe, środki do dezynfekcji, szkolenie pracowników obsługi finansowo-księgowej, badania lekarskie, BHP itp.

- pozostała działalność: 5.356,73 zł:

* składki członkowskie dla: Stowarzyszenia Gmin Ziemi Dobrzyńskiej, LGD Pojezierze Brodnickie, Kuj.-Pom. Samorządowe Stowarzyszenie „SALUTARIS” – 5.356,73 zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: 521,99 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 521,99 zł:

- aktualizacja rejestrów wyborców: 521,99 zł:

* wynagrodzenia bezosobowe – 445,78 zł

* składki na ubezpieczenie społeczne – 76,21 zł;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 90.388,31 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 69.138,31 zł:

- Komendy Powiatowej Policji: 888,96 zł - wydatki na zakup paliwa dla Komendy Powiatowej Policji w Brodnicy na podstawie umowy darowizny

- Ochotnicze Straże Pożarne: 68.033,35 zł:

* wynagrodzenia bezosobowe: 26.402,80 zł

* pochodne od wynagrodzeń: 2.303,17 zł

* ekwiwalent za udział w akcjach pożarniczych i ćwiczeniowych – 2.480,00 zł

* dotacja dla OSP w Księżym na realizację projektu „Nowoczesne służby ratownicze” – wydatki bieżące (na wkład własny) – 1.090,00 zł

* na bieżące funkcjonowanie jednostek OSP na terenie gminy Świdziebnia: 35.757,38 zł:

zakup energii elektrycznej, ubezpieczenia majątkowe, zakup paliwa, zakup oleju opałowego do budynku OSP w Świdziebni, opłata za wodę w budynku OSP w Świdziebni, zakup różnych materiałów do OSP, przegląd techniczny ratowniczych urządzeń i pojazdów OSP, badania lekarskie członków OSP, usługi telefonii komórkowej, abonament za połączenia alarmowanie dla OSP Świdziebnia itp.

- zarządzanie kryzysowe: 216,00 zł, są to wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie choroby zakaźnej COVID-19 poniesione w związku z wystąpieniem sytuacji kryzysowej będącej następstwem epidemii koronawirusa, przeznaczone na zakup maseczek do SP w Janowie

3) wydatki inwestycyjne – 21.250,00 zł:

- Wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Brodnicy – 10.000,00 zł

- Dotacja dla OSP Księża na dofinansowanie realizacji projektu „Nowoczesne służby ratownicze” obejmującego zakup motopompy pożarniczej (na wkład własny) - 11.250,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego: 31.310,31 zł, w tym:

1) wydatki bieżące - 31.310,31 zł - odsetki od kredytów i pożyczek bankowych

Dział 758 Różne rozliczenia: 225.765,60 zł, w tym:

1) wydatki bieżące - 225.765,60 zł:

- rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego:

* Domy Pomocy Społecznej: 219.648,00 zł (na dzień 30.06.2021 r. w DPS przebywało 11 pensjonariuszy, utrzymanie 1 osoby w m-cu czerwcu 2021 r. kształtowało się w przedziale od 1.689,55 zł do 3.891,64 zł)

* Rodziny zastępcze: 5.117,60 zł (w rodzinie zastępczej zawodowej umieszczona jest jedna małaletnia, gmina ponosi na jej utrzymanie 50% wydatków)

* Ośrodki wsparcia: 1.000,00 zł (od 1 stycznia do 25 stycznia 2021 r. w schronisku dla bezdomnych przebywała 1 osoba)

Dział 801 Oświata i wychowanie: 3.864.359,22 zł

W szkołach podstawowych na terenie gminy Świdziebnia na dzień 30.06.2021 r. zatrudnienie wynosiło: 57,19 etatu nauczyciele i 21,50 etatu administracja i obsługa.

W szkołach tych jest 29 oddziałów do których uczęszcza 428 uczniów.

W szkołach jest 7 oddziałów przedszkolnych do których uczęszcza 138 dzieci.

W GZEAS zatrudnienie wynosi 4,00 etaty administracja i obsługa.

1) Szkoły podstawowe – 3.226.388,20 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 3.226.388,20 zł:

- wynagrodzenia osobowe – 1.957.015,46 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 315.815,66 zł

- pochodne od wynagrodzeń – 461.994,11 zł

- bieżące wydatki rzeczowe – 491.562,97 zł, które zrealizowano na:

dotatki wiejskie, odpis na ZFŚS, energię elektryczną, zakup opału, materiały biurowe, druki i czasopisma, papier do drukarek i kserokopiarek, remont i konserwację sprzętu biurowego, utrzymanie i konserwację urządzeń technicznych, materiały gospodarcze, środki czystości i wyposażenie niezbędne do utrzymania czystości w szkołach, usługi telekomunikacyjne, internetowe i informatyczne, usługi BHP oraz świadczenia wynikające z przepisów BHP, przeglądy techniczne budynków, wywóz śmieci, opłaty za korzystanie ze środowiska, badania lekarskie, usługi bankowe, usługi pełnienia funkcji IOD, podróże służbowe, ryczałty na dojazdy, licencje na oprogramowanie, abonament telewizyjny, szkolenia pracowników, monitoring, ubezpieczenie, nagrody książkowe i inne.

2) Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 322.052,98 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 322.052,98 zł:

- wynagrodzenia osobowe – 186.067,32 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 29.065,49 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 43.905,08 zł
- bieżące wydatki rzeczowe – 34.923,40 zł (dotatki wiejskie, odpis na ZFŚS)
- zwrot kosztów dotacji do innych gmin dla przedszkoli niepublicznych, przedszkoli publicznych i oddziałów przedszkolnych do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Świdziebnia – 28.091,69 zł

3) Przedszkola - 17.767,60 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące – 17.767,60 zł - dotacja dla niepublicznego przedszkola - Fundacji Rozwoju Lepszej Przyszłości w Świdziebni.

4) Dowożenie uczniów do szkół – 171.040,75 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 171.040,75 zł:

- wynagrodzenie osobowe – 67.477,60 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7.857,08 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 13.853,36 zł
- zakup paliwa i części zamiennych do autobusu dowożącego dzieci do szkół – 19.151,98 zł
- usługi remontowe autobusu szkolnego – 688,80 zł
- wydatki na dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy Świdziebnia – 40.698,00 zł
- zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkoły specjalnej – 7.319,77 zł
- koszt dowozu busem uczniów niepełnosprawnych do szkoły specjalnej – 7.500,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące – 6.494,16 zł (przegląd autobusu, ubezpieczenie, środki czystości, opłaty środowiskowe, odpis na ZFŚS, składki na PFRON).

5) Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 1.671,77 zł:

- a) wydatki bieżące – 1.671,77 zł - kwotę tę wydatkowano na dopłatę do czesnego dla studiujących nauczycieli – 300,00 zł (dopłatę otrzymał 1 nauczyciel) oraz na szkolenia nauczycieli – 1.371,77 zł.

6) Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 1.608,70 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 1.608,70 zł:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.361,96 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 246,74 zł

7) Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 123.829,22 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 123.829,22 zł:

- wynagrodzenia osobowe – 92.963,75 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8.459,43 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 19.620,12 zł
- pozostałe wydatki bieżące – 2.785,92 zł, które zrealizowano na dodatki wiejskie dla nauczycieli.

Dział 851 Ochrona Zdrowia: 42.624,10 zł, w tym:

1) zwalczanie narkomanii: 2.460,00 zł:

- wydatki te zrealizowano na zakup materiałów na temat profilaktyki z zakresu uzależnień - narkomanii.

2) przeciwdziałanie alkoholizmowi: 31.653,66 zł:

- wynagrodzenia bezosobowe dla opiekuna świetlicy terapeutycznej i członków GKRPA komisji – 11.250,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń: 359,10 zł
- udzielone dotacje – 4.262,00 zł:
 - 4.000,00 zł dla Poradni Rodzinnej w MOPS w Brodnicy na dofinansowanie zadania pn. „Punkt konsultacyjny dla mieszkańców gminy Świdziebnia”
 - 262,00 zł dla Urzędu Marszałkowskiego na Telefoniczne Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie „Niebieska Linia”
- szkolenie członków GKRPA i delegacje – 8.519,50 zł
- pozostałe wydatki bieżące: 7.263,06 zł:
 - opłaty sądowe do wniosków o zastosowanie przymusowego leczenia odwykowego, zakup materiałów profilaktycznych w sprawie uzależnień od alkoholu, zakup tonerów dla GKRPA.

3) Pozostała działalność: 8.510,44 zł:

Poniesione wydatki dotyczą prowadzenia telefonicznego punktu zgłoszeń szczeniń i informacji o szczepieniach przeciw COVID-19 (ze środków otrzymanych od Wojewody z funduszu przeciwdziałania COVID-19):

- wynagrodzenia osobowe: 4.705,76 zł
- pochodne od wynagrodzeń: 804,68 zł
- wydatki na zakup komputera i materiałów biurowych: 3.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc Społeczna: 519.469,80 zł, w tym:

- wydatki z dotacji na zadania zlecone: 69.507,00 zł
- wydatki z dotacji na zadania dofinansowane z budżetu państwa – 192.938,86 zł
- wydatki ze środków własnych budżetu gminy – 257.023,94 zł

1) Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 4.315,14 zł – zadanie dofinansowane z budżetu państwa.

2) Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe: 73.229,98 zł:

Dotację w kwocie 69.879,98 zł wykorzystano na wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w ilości 176 świadczeń dla 34 rodzin.

Środki własne w kwocie 3.350,00 zł wykorzystano na zasiłki celowe.

Świadczenia ze środków własnych wypłacono dla 14 rodzin.

3) Dodatki mieszkaniowe: 4.956,55 zł:

Finansowanie:

- 327,20 zł - z dotacji na zadania zlecone
- 4.629,35 zł – środki własne z budżetu gminy

Środki przeznaczone na:

- wypłata dodatków mieszkaniowych z zadań własnych – 4.629,35 zł,
- wypłata dodatków energetycznych z zadań zleconych 320,78 zł dla 17 osób z 3 gospodarstw oraz 6,42 zł na koszty obsługi zadania zleconego gminie (zakup materiałów).

4) Zasiłki stałe: 46.932,10 zł:

Finansowanie: 46.932,10 zł z dotacji na dofinansowanie zadań własnych.

Wypłacono 85 świadczeń dla 16 rodzin.

5) Ośrodki Pomocy Społecznej: 222.213,87:

Finansowanie:

- 1.827,00 zł - z dotacji na zadania zlecone

- 56.443,00 zł - z dotacji na dofinansowanie zadań własnych,
- 163.943,87 zł – środki własne z budżetu gminy

Wydatki dotyczą:

- z zadania zleconego - w okresie sprawozdawczym tj. od stycznia do czerwca 2021 r. wypłacono jednemu opiekunowi prawnemu 6 świadczeń miesięcznych po 300,00 zł tj. łącznie 1.800,00 zł oraz kwotę 27,00 zł przeznaczono na zakup materiałów.

- z zadań własnych:

- wynagrodzenia osobowe – 145.272,44 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 22.543,89 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 30.147,89 zł
- pozostałe wydatki w kwocie - 22.422,65 zł:

dotyczą zakupu materiałów biurowych, okularów korekcyjnych, tonerów, usług informatycznych i ochrony danych osobowych, opłat pocztowych, opłat za wodę i ścieki, usług telekomunikacyjnych, opieki autorskiej programów kadry, płace, księgowy, podróży służbowych, podatku od nieruchomości, szkoleń, odpisu na ZFŚS itp.

6) Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze: 134.656,06 zł:

Finansowanie:

- 67.680,00 zł z dotacji na zadania zlecone
- 66.976,06 zł ze środków własnych

W I półroczu 2021 roku ze specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystało pięcioro dzieci. Terapie wykonywane były przez siedem fizjoterapeutek, z których cztery zatrudniono na umowę zlecenie, a trzy pozostałe prowadzą działalność gospodarczą.

Wydatki z zadań zleconych dotyczą:

- wynagrodzeń bezosobowych z pochodnymi – 39.825,00 zł,
- pozostałych usług – 27.855,00 zł.

Wydatki ze środków własnych dotyczą zatrudnionych na 2 etaty opiekunek środowiskowych.

Wydatki przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 55.118,28 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 6.841,70 zł,
- pozostałe wydatki w kwocie 5.016,08 zł dotyczą ryczałtów za samochody i odpisu na ZFŚS.

7) Pomoc w zakresie dożywiania – 25.614,40 zł:

Finansowanie:

- 15.368,64 zł z dotacji na dofinansowanie zadań własnych,
- 10.245,76 zł ze środków własnych.

Z dożywiania w szkołach podstawowych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” (dotacja z budżetu państwa – 15.368,64 zł, ze środków własnych – 10.245,76 zł) skorzystało 70 dzieci z 38 rodzin.

8) Pozostała działalność: 7.551,70 zł – z budżetu gminy:

- kwotę 2.089,20 zł przeznaczono na wkład własny gminy na wypłaty świadczeń społecznych dla osób wykonujących prace społeczno-użyteczne (omowa z PUP w Brodnicy)
- kwotę 5.462,50 zł wydatkowano na koszty obsługi i magazynowania artykułów spożywczych w związku z zawartym porozumieniem z Brodnickim Centrum Caritas na potrzeby „Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020”. Z pomocy żywnościowej korzysta 475 osób. Koszt dofinansowania na 1 osobę miesięcznie wynoszą 2,30 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza: 224.359,13 zł, w tym:

1) Świetlice szkolne: 91.209,13 zł:

- wynagrodzenia osobowe – 61.341,52 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 9.235,81 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 13.811,40 zł
- pozostałe wydatki bieżące – 6.820,40 zł, które zrealizowano na dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz odpis na ZFŚS.

2) Pomoc materialna dla uczniów: 133.150,00 zł:

Na stypendia szkolne wydatkowano 133.150,00 zł, w tym:

- środki z dotacji celowej – 120.000,00 zł
- środki własne – 13.150,00 zł

Za okres od stycznia do czerwca 2021 r. stypendia wypłacono 128 uczniom z 67 rodzin.

Dział 855 Rodzina: 4.385.183,35 zł, w tym:

- wydatki z dotacji na zadania zlecone – 4.313.358,27 zł
- wydatki ze środków własnych budżetu gminy – 71.825,08 zł

1) Świadczenie wychowawcze: 3.054.126,46 zł:

Finansowanie:

- 3.044.872,04 zł z dotacji celowej na zadanie zlecone
- 9.254,42 zł zaangażowane środki własne

Środki z dotacji wykorzystano na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych – 3.018.884,14 zł
- obsługę świadczeń wychowawczych – 25.987,90 zł.

Koszty obsługi z dotacji to wynagrodzenia i pochodne – 22.416,41 zł oraz kwota 3.571,49 zł dotyczy zakupu materiałów biurowych, usług informatycznych i ochrony danych osobowych, opłaty za aktualizację oprogramowania na świadczenia wychowawcze, opłaty za listy zwykłe i polecone, odpisu na ZFŚS, szkolenia pracowników.

Liczba wypłaconych świadczeń wychowawczych – 6.090. Liczba rodzin korzystających ze świadczenia wychowawczego zarejestrowana na dzień 30.06.2021 r. - 563.

Wydatki ze środków własnych w wysokości 9.254,42 zł dotyczą:

- wynagrodzeń osobowych z pochodnymi – 7.062,64 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 2.191,78 zł: usług telekomunikacyjnych, odpisu na ZFŚS i usług obcych.

2) Świadczenia rodzinne , świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego: 1.288.730,94 zł:

Finansowanie:

- 1.260.161,54 zł z dotacji celowej na zadanie zlecone
- 28.569,40 zł zaangażowane środki własne

Środki z dotacji w kwocie 1.221.676,76 zł wydatkowano na:

- świadczenia rodzinne – 1.004.702,46 zł,
- świadczenia rodzicielskie – 86.658,84 zł
- świadczenia z funduszu alimentacyjny – 55.094,19 zł,
- zasiłek dla opiekuna – 17.980,00 zł,
- składki od świadczeń rodzinnych – 57.241,27 zł.

Koszty obsługi z dotacji to wynagrodzenia i pochodne – 29.886,24 zł oraz kwota 8.598,54 zł dotycząca zakupu materiałów biurowych, szkoleń, usług informatycznych, opłat za oprogramowanie, odpisu na ZFŚS.

Liczba wypłaconych świadczeń rodzinnych – 5.526, w tym zasiłków dla opiekuna - 29 świadczeń. Liczba rodzin korzystających ze świadczeń rodzinnych zarejestrowana na dzień 30.06.2021 r. - 303, a zasiłków dla opiekuna 5 rodzin.

Liczba świadczeń z funduszu alimentacyjnego - 132 z 13 rodzin.

Składki emerytalno-rentowe - 160 świadczeń z 23 rodzin (w tym zasiłek dla opiekuna 24 świadczenia z 4 rodzin).

Zaangażowane środki własne w kwocie 28.569,40 zł wykorzystano na koszty obsługi zleconego zadania, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – 23.148,17 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 3.108,92 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 152,58 zł
- kwota 2.159,73 zł dotycząca szkoleń, usług informatycznych, opłat za oprogramowanie świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, odpisu na ZFŚS i usług telekomunikacyjnych.

3) Karta Dużej Rodziny: 69,08 zł:

Finansowanie z dotacji za zadanie zlecone dot. rządowego programu dla rodzin wielodzietnych w kwocie 69,08 zł

Wydano 11 Kart Dużej Rodziny 5 rodzinom.

4) Wspieranie rodziny: 34.001,26 zł:

Finansowanie:

- 34.001,26 zł wydatki ze środków własnych budżetu gminy

Poniesione wydatki dotyczą:

- asystenta rodziny (1 etat) zatrudnionego w systemie zadaniowego czasu pracy – wynagrodzenie z pochodnymi: 30.114,67 zł
- pozostałe wydatki: 3.886,59 zł przeznaczone na szkolenia, badania lekarskie, ryczałt za samochód, odpis na ZFŚS, licencję oprogramowania DOBRY START.

5) Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów: 8.255,61 zł:

Finansowanie z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 8.255,61 zł.

Środki te zrealizowano na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby uprawnione do świadczeń opiekuńczych.

Opłacono 75 świadczeń z 12 rodzin (w tym zasiłek dla opiekuna 12 świadczeń z 2 rodzin).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 824.547,61 zł, w tym:

1) Gospodarka ściekowa i ochrona wód: 203.876,04 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 203.876,04 zł:

- wynagrodzenia osobowe: 103.266,43 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne: 14.701,78 zł
- wynagrodzenia bezosobowe (um. zlecenia) – 2.114,46 zł
- pochodne od wynagrodzeń: 21.585,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące: 62.208,37 zł, które zrealizowano na:

zakup energii elektrycznej – 25.327,36 zł oraz zakup opału, paliwa do ciągnika, przewożenie i regeneracja pompy oraz wymiana drabiny w oczyszczalni ścieków, przegląd gaśnic, deratyzacja kanalizacji sanitarnych, opłaty stałe i zmienne za usługi wodne – wprowadzanie ścieków do wód i ziemi, badanie ścieków, ryczałty za samochód, usługi telekomunikacyjne, odpis na ZFŚS, ekwiwalent za pranie odzieży, ubezpieczenie pojazdów, wywóz odpadów komunalnych stałych, zakup materiałów gospodarczych i środków czystości, składki na PFRON itp.

2) Gospodarka odpadami komunalnymi: 511.639,03 zł, w tym:

a) wydatki bieżące: 511.602,53 zł:

- wynagrodzenia (osobowe, agencyjno-prowizyjne i bezosobowe): 29.368,65 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne: 3.609,17 zł
- pochodne od wynagrodzeń: 5.897,77 zł

- wywóz odpadów mieszanych i segregowanych: 467.669,48 zł
- pozostałe wydatki: 5.057,46 zł: odpis na ZFŚS, usługi pocztowe, usługi telekomunikacyjne, składki na PFRON, materiały biurowe, koszty egzekucji komorniczych
- b) wydatki inwestycyjne:
 - budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Świedziebni - 36,50 zł
- 3) Schroniska dla zwierząt: 6.332,80 zł:
 - koszty transportu do schroniska, utrzymania i opieki weterynaryjnej bezdomnych zwierząt z terenu naszej gminy, w okresie sprawozdawczym były 3 interwencje dot. 4 psów.
- 4) Oświetlenie ulic, placów i dróg: 101.837,74 zł:
 - a) bieżące wydatki ogółem: 101.837,74 zł, w tym:
 - zakup energii elektrycznej - 54.427,85 zł
 - konserwacja punktów oświetleniowych - 47.409,89 zł
- 5) Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska: 492,00 zł:
 - roboty ziemne w związku z usunięciem awarii na wodociągu w Kłusnie - 492,00 zł
- 6) Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami: 270,00 zł
 - utylizacja padłej sarny – 270,00 zł
- 7) Pozostała działalność: 100,00 zł:
 - ubezpieczenie – 100,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 126.329,66 zł, w tym:

- 1) Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby: 12.170,36 zł:
 - a) wydatki bieżące - 12.170,36 zł:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla opiekunów świetlic w miejscowości Janowo, Księża i Okalewko: 5.444,60 zł.
 - zakup materiałów i betonu do ogrodzenia przy świetlicy w Kiętem – 3.152,75 zł
 - zakup paliwa do kosiarki i pozostałych materiałów – 442,50 zł
 - zakup środków żywnościowych – 693,46 zł
 - zakup energii – 961,05 zł
 - okresowy przegląd techniczny placów zabaw przy świetlicach – 1.476,00 zł
- 2) Biblioteki: 114.000,00 zł: udzielona dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – GBP w Świedziebni

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY - GBP w ŚWIEDZIEBNI
do dnia 30.06.2021 roku**

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN Na rok 2021	WYKONANIE do dnia 30.06.2021
I.	Stan środków obrotowych na początek roku	100,00	875,58
II.	Przychody	232 290,00	114 271,29
1	Dotacja Organizatora	232 200,00	114 000,00
2	Kary z tytułu nieterminowego zwrotu książek	40,00	267,90

3	Odsetki bankowe	50,00	3,39
RAZEM /I+II/		232 390,00	115 146,87
III.	Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r.	0,00	134,99
IV.	Wydatki	232 390,00	104 114,77
1	Wydatki bieżące	232 390,00	104 114,77
	- wynagrodzenia i od nich składki	193 990,00	83 150,78
	- inne koszty osobowe	1 000,00	0,00
	- zakup towarów i usług	24 200,00	14 574,25
	- koszty utrzymania budynku	13 200,00	6 389,74
V	Stan środków obrotowych na koniec okresu rozliczeniowego	0,00	11 032,10
RAZEM /IV+V/		232 390,00	115 146,87

Stan należności i zobowiązań na dzień 30.06.2021 r. przedstawia się następująco:

- stan należności – 0,00 zł

- stan zobowiązań – 134,99 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 0,00 zł.

**PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY - GBP w ŚWIEDZIEBNI
do dnia 30.06.2021 r.**

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2021	WYKONANIE do dnia 30.06.2021 r.
I	Koszty wynagrodzeń i osobowe	194 990,00	83 150,78
1	Wynagrodzenia i od nich składki	192 990,00	83 150,78
2	Spotkania autorskie	1 000,00	0,0
3	Podróże służbowe	1 000,00	0,00
II	Zakup towarów	15 000,00	9 078,77
1	Księgozbiór	11 000,00	7 191,29
2	Prenumerata czasopism	2 000,00	1 267,59
3	Środki czystości	500,00	0,00
4	Komputery i akcesoria	500,00	561,10
5	Inne (mat. biurowe, wkład własny do projektów)	1 000,00	58,79
III	Zakup usług	9 200,00	5 495,48
1	Usługi pocztowe	100,00	0,00
2	Usługi bankowe	600,00	272,40
3	Usługi telekomunikacyjne	900,00	421,32
4	Usługi internetowe (dostęp do Internetu)	2 200,00	1 085,52
5	Usługi informatyczne	400,00	564,57

6	Licencje, oprogramowanie	2 000,00	1 903,67
7	Usługi medyczne	200,00	0,00
8	Usługi komunalne	200,00	78,00
9	Usługa pełnienia funkcji IOD	2 500,00	1 107,00
10	Ubezpieczenie mienia	100,00	63,00
IV	Koszty utrzymania budynku / pomieszczeń	13 200,00	6 389,74
1	Media – opał, energia elektryczna	12 000,00	6 273,00
2	Media – woda/kanalizacja	1 200,00	116,74
RAZEM		232 390,00	104 114,77

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z DZIAŁALNOŚCI GBP w ŚWIEDZIEBNI DO DNIA 30.06.2021 r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Świdziebni funkcjonuje jako samorządowa instytucja kultury od 15.02.2000 r. W okresie sprawozdawczym w placówce zatrudnione były cztery osoby, w tym trzy na stanowiskach merytorycznych (1,875 etatu) oraz główna księgowa na 1/8 etatu (0,125 etatu).

Sieć biblioteczna w Gminie Świdziebnia składa się z biblioteki głównej w Świdziebni oraz dwóch filii z siedzibami w szkołach podstawowych w miejscowościach Janowo i Zasady.

GROMADZENIE ZBIORÓW

KSIĄŻKI	ZAKUP ze środków budżetowych Biblioteki	Dar	Łączny przybytek do 30.06.2021r.
ilość przybytków	369 egz.	3 egz.	372 egz.
kwota	7 191,29 zł	150,00 zł	7 341,29 zł

SELEKCJA ZBIORÓW

UBYTKI	Ilość	Wartość
	100 egz.	676,82 zł

W omawianym okresie GBP w Świdziebni prenumerowała 15 tytułów czasopism - na ten cel wydatkowano 1 267,59 zł. Prenumerata obejmuje takie tytuły, jak: „Gazeta Pomorska”, piątkowe wydania „Gazety Wyborczej” i „Czas Brodnicy”, „Zdrowie”, „Biblioteka w Szkole”, „Karta”, „Poradnik Domowy”, „Życie na Gorąco”, „Kocham Ogród”, „Murator”, „Charaktery”, „Wysokie Obcasy Extra”, „Biblioteka Publiczna”, „Poradnik Instytucji Kultury”, „Magazyn Książki”.

CZYTELNICTWO

W okresie sprawozdawczym zarejestrowano 393 użytkowników biblioteki (261 pań i 132 panów), w tym 345 czytelników w poszczególnych kategoriach wiekowych:

Wg wieku								Wg zajęcia GUS		
Do lat 5	6 - 12 lat	13 - 15 lat	16 - 19 lat	20 - 24 lat	25 - 44 lat	45 - 60 lat	pow.60 lat	Uczący się	Pracujący	Pozostali
29	110	37	21	8	66	45	29	108	84	153

UDOSTĘPNIANIE ZBIORÓW:

Gminna Biblioteka Publiczna w Świdziebni wraz z filiami oferuje dostęp do katalogu on-line, w którym skatalogowane jest 100% księgozbioru tj. 21 472 książek i 20 audiobooków.

W okresie sprawozdawczym z powodu ograniczeń związanych z epidemią koronawirusa SARS-CoV-2 znacznemu obniżeniu uległy wszystkie wskaźniki wykorzystania zbiorów i kształtowały się następująco:

- Wypożyczenia księgozbioru na zewnątrz – 3 879 egz.
- Wypożyczenia audiobooków – 2 egz.
- Wypożyczenia zdalne przez serwis LEGIMI – 480 egz.
- Udostępnienia księgozbioru na miejscu - 50 egz.
- Udzielone informacje - 21

Do 30.06.2021 r. Bibliotekę Główną i Filie odwiedziło 2 491 osób. W tym:

- wypożyczalnia – 2 374 osób
- czytelnia – 11 osób
- czytelnia internetowa, imprezy, lekcje biblioteczne, szkolenia, kursy – 106 osób

UDOSTĘPNIANIE CZASOPISM:

Wypożyczenia czasopism na zewnątrz: 68 egz.

Wypożyczenia czasopism na miejscu: 36 egz.

DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO-OŚWIATOWA BIBLIOTEKI:

Wprowadzone obostrzenia związane z epidemią koronawirusa SARS-CoV-2 oraz konieczność zachowania dystansu społecznego w warunkach reżimu sanitarnego radykalnie zmieniły życie kulturalne oraz społeczne. Biblioteka dostosowując się do zmiennych warunków prowadziła w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. działalność polegającą na udostępnianiu zbiorów i nie organizowała spotkań i imprez kulturalnych.

Projekty:

- GBP w Świdziebni wraz z filiami kontynuuje ogólnopolski projekt Instytutu Książki „Mała książka – wielki człowiek”, skierowany do dzieci w wieku przedszkolnym.
- Biblioteka uczestniczy w ogólnopolskim Konsorcjum Bibliotek dla dostępu do Legimi, platformy oferującej dostęp do 60 000 e-booków i audiobooków na tabletach, smartfonach, komputerach i e-czytnikach. Biblioteka w Świdziebni po wykupieniu pakietu, co miesiąc dysponuje 8 unikalnymi kodami dostępu do platformy, które wydaje zainteresowanym czytelnikom.

3) Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami: 81,30 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 81,30 zł:

Poniesione wydatki dotyczą opłaty za mapy do badań archeologicznych zespołu osadniczego w miejscowości Księża, woj. kujawsko-pomorskie, zwyczajowo nazywanego przez mieszkańców wsi „Dużą Górą” lub „Szwedzkim Szańcem”, objętego ochroną prawną - obiekt znajduje się w rejestrze zabytków pod numerem 73/C.

4) Pozostała działalność: 78,00 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 78,00 zł:

- kwiaty zakupione w celu posadzenia przy pomniku.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport: 34.997,23 zł, w tym:

1) wydatki bieżące – 34.997,23 zł:

- obiekty sportowe: 12.752,52 zł:

* wynagrodzenia bezosobowe i pochodne: 8.078,80 zł (wynagrodzenie i pochodne animatorów sportu na boisku „Orlik” i za prace porządkowe)

* zakup energii elektrycznej oświetlającej boisko „Orlik”, opłata za wodę – 4.011,72 zł,

* opłata za odbiór ścieków – 17,00 zł

* zakup materiałów do wymiany ogrzewania na „Orliku” – 645,00 zł

- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 20.000,00 zł:

* poniesione wydatki dotyczą udzielenia dotacji w kwocie 20.000,00 zł dla Ludowego Zespołu Sportowego na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu

- pozostała działalność: 2.244,71 zł:

* wynagrodzenie dla koordynatora sportu – 1.380,00 zł,

* zakup wapna, nawozu, oprysku rundup i paliwa do koszenia boiska – 864,71 zł

W budżecie gminy na dzień 30.06.2021 r. wystąpiły zobowiązania ogółem 140.299,62 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione jest w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym Załącznik nr 2 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu i kształtowaniu się WPF Gminy Świdziebnia za I półrocze 2021 roku.

Tabela nr 7. Wykonanie dochodów i wydatków w poszczególnych działach:

Wykonanie dochodów i wydatków w poszczególnych działach									
Dział	Nazwa działu	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	% wykonania dochodów	% udział w dochodach ogółem	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	% wykonania wydatków	% udział w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	449 297,43	449 489,57	100,04%	3,24%	520 648,43	455 145,13	87,42%	3,67%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	490 800,00	248 103,09	50,55%	1,79%	556 120,00	231 070,81	41,55%	1,86%
600	Transport i łączność	2 598 500,00	-	0,00%	0,00%	5 852 239,48	173 337,55	2,96%	1,40%
700	Gospodarka mieszkaniowa	38 552,00	22 998,04	59,65%	0,17%	91 640,00	31 352,34	34,21%	0,25%
710	Działalność usługowa	-	-	-	-	59 600,00	11 990,00	20,12%	0,10%
750	Administracja publiczna	124 253,09	54 990,46	44,26%	0,40%	2 626 012,35	1 143 249,94	43,54%	9,21%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	522,00	49,71%	0,00%	1 050,00	521,99	49,71%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	5 343,06	-	0,04%	238 950,00	90 388,31	37,83%	0,73%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 867 330,00	2 048 417,31	52,97%	14,77%	-	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	-	-	-	-	205 000,00	31 310,31	15,27%	0,25%
758	Różne rozliczenia	10 152 117,00	5 610 602,16	55,27%	40,46%	620 000,00	225 765,60	36,41%	1,82%
801	Oświata i wychowanie	178 153,93	127 775,92	71,72%	0,92%	7 818 274,93	3 864 359,22	49,43%	31,12%
851	Ochrona zdrowia	22 500,00	13 500,00	-	-	86 000,00	42 624,10	49,56%	0,34%
852	Pomoc społeczna	708 298,88	280 463,53	39,60%	2,02%	1 278 602,88	519 469,80	40,63%	4,18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	120 000,00	120 000,00	100,00%	0,87%	326 260,00	224 359,13	68,77%	1,81%
855	Rodzina	7 406 583,71	4 352 959,02	58,77%	31,39%	7 572 383,71	4 385 183,35	57,91%	35,32%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 118 400,00	532 891,89	47,65%	3,84%	4 037 718,52	824 547,61	20,42%	6,64%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	0,00%	359 000,00	126 329,66	35,19%	1,02%
926	Kultura fizyczna i sport	-	-	-	0,00%	80 750,00	34 997,23	43,34%	0,28%
	Razem:	27 275 836,04	13 868 056,05	50,84%	99,90%	32 330 250,30	12 416 002,08	38,40%	100,00%

5. INWESTYCJE

Na 2021 rok zaplanowano wydatki majątkowe na łączną kwotę 7.880.526,15 zł. W I półroczu 2021 roku zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 34.180,70 zł, co stanowi 0,43 % planu rocznego.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu bieżącego roku związane jest z procesem przygotowania inwestycji oraz z realizacją rzeczową i finansową planowanych inwestycji w przeważającej części w II półroczu 2021 roku.

Wydatki inwestycyjne planowane są na niżej wymienione zadania, których realizacja wygląda następująco:

1. Podpiętrzenie jeziora w Księżym - dokumentacja – na realizację tego zadania w budżecie gminy zaplanowano środki finansowe w kwocie 15.000,00 zł. Została wydana i uprawomocniła się decyzja środowiskowa, planowane jest przystąpienie do sporządzenia dokumentacji projektowej. W I półroczu na powyższy cel środki finansowe nie zostały wydatkowane.
2. Przyłącza wodociągowe na terenie Gminy Świdziebnia – na realizację zadania w budżecie gminy zabezpieczono środki w wysokości 20.000,00 zł. Przyłącza są wykonywane w miarę potrzeb na wniosek mieszkańców. W I półroczu na powyższy cel środki finansowe nie zostały wydatkowane.
3. Rozbudowa drogi gminnej Zduny – Janowo wraz z przełożeniem sieci telekomunikacyjnej w związku z rozbudową – na zadanie zaplanowano środki w wysokości 3.850.000,00 zł (planowany udział dofinansowania z Samorządowego Funduszu Dróg Lokalnych). Dokumentacja projektowa została zatwierdzona przez Starostwo. Przed realizacją inwestycji przeprowadzony będzie wykup gruntów. W I półroczu na powyższy cel środki finansowe nie zostały wydatkowane.
4. Wykup gruntu pod drogę gminną w miejscowości Zduny – Janowo – na zadanie to zaplanowano środki finansowe w kwocie 100.000,00 zł. Dokumentacja dotycząca podziału geodezyjnego w celu wykupu gruntu została przekazana do geodezji. Oczekiwanie na decyzję o wysokości odszkodowań za przejęte grunty. W I półroczu na powyższy cel środki finansowe nie zostały wydatkowane.
5. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grzęby - Tereszewko – na realizację zadania zaplanowano środki finansowe w wysokości 250.000,00 zł. Dokumentacja projektowa została zatwierdzona w Starostwie. W I półroczu poniesiono nakłady inwestycyjne w wysokości 63,10 zł dotyczące opłaty za mapy i za prowadzenie rachunku. Realizacja inwestycji planowana w II półroczu 2021 r.
6. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Świdziebnia – Granaty o długości 0,560 km – na to zadanie zabezpieczono w budżecie środki finansowe w wysokości 300.000,00 zł. W lutym bieżącego roku podpisano umowę na realizację zadania, którego wykonanie przewiduje się do 31.07.2021 r. W I półroczu na powyższy cel zostały wydatkowane środki w kwocie 81,10 zł dotyczące opłat za mapy i prowadzenie rachunku.
7. Wykup gruntów w celu poszerzenia pasa drogi gminnej w miejscowości Rokitnica - Świdziebnia – na zadanie zaplanowano środki finansowe w wysokości 88.750,00 zł. W I półroczu poniesiono nakłady inwestycyjne w wysokości 12.750,00 zł dotyczące wykonania podziału działek w celu ich wykupu. Przewidywany termin wykupu gruntów w II półroczu 2021 r.
8. Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Brodnicy na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej na odcinku Świdziebnia – Zasady – etap II” – zaplanowana kwota dotacji wynosi 374.219,48 zł. Udzielenie dotacji planowane w II półroczu bieżącego roku.
9. Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Brodnicy na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej na odcinku Świdziebnia – Zasady – etap III” – zaplanowana kwota dotacji wynosi 497.820,00 zł. Udzielenie dotacji planowane w II półroczu bieżącego roku.
10. Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Brodnicy na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej w miejscowości Świdziebnia wraz z rozwiązaniem odwodnienia drogi” – zaplanowana kwota dotacji wynosi 30.000,00 zł. Udzielenie dotacji planowane w II półroczu bieżącego roku.

11. Zadanie pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" – jest to zadania wieloletnie (przedsięwzięcie). Zadanie dotyczy zakupu Systemu Informacji Przestrzennej, Infrastruktury informatycznej, systemów informatycznych poprawiających komunikacje z mieszkańcami. Na realizację tego zadania w budżecie na rok 2021 zaplanowano środki finansowe w wysokości 57.087,15 zł, z czego kwota 48.524,09 zł stanowi dofinansowanie ze środków europejskich. W I półroczu na powyższy cel środki finansowe nie zostały wydatkowane.
12. Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zakupu nowego radiowozu SUV dla Komendy Powiatowej Policji w Brodnicy – zaplanowana kwota wynosi 10.000,00 zł. Przekazanie środków finansowych planowane w II półroczu 2021 r.
13. Wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Brodnicy – zaplanowana kwota wynosi 10.000,00 zł. Środki przekazane w maju bieżącego roku.
14. Dotacja dla OSP Księża na dofinansowanie realizacji Projektu obejmującego zakup motopompy pożarniczej - zaplanowana kwota dotacji wynosi 11.250,00 zł. Dotacja przekazana w marcu 2021 r. na wkład własny OSP Księża – 25% wartości motopompy pożarniczej w ramach realizacji projektu „Nowoczesne służby ratownicze”.
15. Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Świdziebni – na realizację tego zadania zaplanowano w budżecie środki finansowe w wysokości 2.248.399,52 zł. W marcu 2021 r. podpisano umowę na realizację zadania, wykonanie zadania przewiduje się do 31.07.2021 r. W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w kwocie 36,50 zł dotyczące opłaty za dziennik budowy i za prowadzenie rachunku.
16. Zakup chłodni do świetlicy wiejskiej w Janowie – na powyższy cel zaplanowano w budżecie środki finansowe w wysokości 18.000,00 zł. Do 30.06.2021 r. upłynął termin składania ofert na realizację zadania. Wpłynęły dwie oferty. Realizacja zadania przewidywana jest w II półroczu 2021 r. W I półroczu na powyższy cel środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Kompletny wykaz inwestycji, które gmina Świdziebnia planuje do realizacji w roku 2021 i nakłady poniesione w I półroczu bieżącego roku zawiera załącznik nr 3 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu i kształtowaniu się WPF Gminy Świdziebnia za I półrocze 2021 roku.

6. PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2021 roku zaplanowano przychody w wysokości 5.704.414,26 zł pochodzące z:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie: 3.800.000,00 zł
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach: 8.254,77 zł
- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 1.896.159,49 zł.

Planowane przychody mają służyć sfinansowaniu planowanego deficytu budżetowego w wysokości 5.054.414,26 zł oraz spłacie w roku budżetowym zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 650.000,00 zł.

Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za 2020 rok faktyczna kwota wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp wyniosła 5.934.803,60 zł.

W 2021 roku zaplanowano rozchody w wysokości 650.000,00 zł, dotyczące spłaty krajowych kredytów i pożyczek.

W I półroczu 2021 roku spłacono kolejne raty kredytów i pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami w wysokości 324.998,00 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 30.06.2021 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiło 4.835.002,00 zł.

7. KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Uchwałą Rady Gminy Nr XVIII/104/2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku przyjęta została Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świdziebnia na lata 2021-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2034.

W okresie sprawozdawczym zgodnie z Uchwałą Nr XIX/106/2021 z dnia 26 marca 2021 r., Uchwałą Nr XX/122/2021 z dnia 15 czerwca 2021 r., Zarządzeniem Nr 29/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r., dokonano następujących zmian WPF:

1. do WPF zostały wprowadzone dane z wykonania budżetu gminy za 2020 r.
2. w wyniku zmian dokonanych w budżecie gminy w okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.:
 - plan dochodów bieżących wzrósł o kwotę 1.027.714,95 zł,
 - plan wydatków bieżących wzrósł o kwotę 1.027.714,95 zł.

Deficyt budżetowy po dokonanych zmianach nie zmienił się i wynosi 5.054.414,26 zł. Źródło jego pokrycia stanowią:

- kredyty i pożyczki w kwocie: 3.800.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach: 8.254,77 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 1.246.159,49 zł.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024 uległ zmianie w związku z wprowadzeniem nowych zadań (przedsięwzięć) obejmujących:

- 1) Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Czarnym Bryńsku.

Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2021-2023.

Gmina Świdziebnia na podstawie Umowy o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu "Utworzenie nowych oraz zapewnienie funkcjonowania istniejącym ośrodkom wsparcia na terenie Gmin: Tuchola, Zławieś Wielka i Górzno" w latach 2021-2023 będzie uczestniczyła w funkcjonowaniu Dziennego Domu Pobytu w Czarnym Bryńsku.

Celem przedsięwzięcia jest działanie na rzecz osób starszych - seniorów, potrzebujących wsparcia w dziennym funkcjonowaniu.

- 2) Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Świdziebnia.

W związku ze złożonym wnioskiem do WFOŚiGW w Toruniu planowana jest realizacja przedsięwzięcia pn.: "Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Świdziebnia".

Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2021-2023.

Celem przedsięwzięcia jest usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Świdziebnia.

Planowane dochody budżetowe na 2021 rok w wysokości 27.275.836,04 zł, w I półroczu 2021 r. zostały wykonane w wysokości 13.868.056,05 zł, co stanowi 50,84% planu, w tym:

- dochody bieżące: 13.867.879,65 zł, co stanowi 56,31% planu,
- dochody majątkowe: 176,40 zł, co stanowi 0,01% planu.

Planowane wydatki budżetowe na 2021 rok w wysokości 32.330.250,30 zł, w I półroczu 2021 r. zostały wykonane w wysokości 12.416.002,08 zł, co stanowi 38,40% planu, w tym:

- wydatki bieżące: 12.381.821,38 zł, co stanowi 50,64% planu,
- wydatki majątkowe: 34.180,70 zł, co stanowi 0,43% planu, który wynosi 7.880.526,15 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do planu nie stanowią zagrożenia w realizacji budżetu gminy w 2021 roku.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przy planowanej kwocie 178.755,80 zł na dzień 30.06.2021 r. wynosi 1.486.058,27 zł.

Wydatki bieżące realizowane były sukcesywnie, zgodnie z zawartymi umowami i nałożonymi na gminę zadaniami. Realizacja wydatków analizowana była na bieżąco.

Wykonanie poszczególnych wielkości budżetu gminy na dzień 30.06.2021 r. przedstawione zostały oraz szczegółowo omówione w części dotyczącej przebiegu wykonania budżetu gminy Świdziebnia za I półrocze 2021 r.

Budżet gminy za I półrocze zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 1.452.053,97 zł na co miało wpływ wyższe wykonanie planu dochodów niż zrealizowanych wydatków, głównie w zakresie wydatków majątkowych.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych w okresie sprawozdawczym związane jest z procesem przygotowania inwestycji oraz z realizacją rzeczową i finansową w przeważającej części dopiero w II półroczu 2021 roku.

Wykonanie rozchodów w I półroczu (spłaty kredytów) wynika z harmonogramu spłat zawartych w umowach o udzielenie kredytów. Planowane spłaty rat kredytów – 650.000,00 zł, wykonanie - 324.998,00 zł co stanowi 50,00 %.

Stan zobowiązań budżetu gminy na dzień 30.06.2021 r. z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 4.835.002,00 zł, co stanowi 17,73% planowanych w roku budżetowym dochodów. Stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2021 r. nadal planowany jest w kwocie 8.310.000,00 zł, co stanowi 30,47% planowanych dochodów gminy w bieżącym roku.

Realizacja przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdziebnia na lata 2021-2034, za rok 2021 wg stanu na dzień 30.06.2021 r. przebiegała następująco:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- plan: 16.909,26 zł
- wykonanie: 346,20 zł.

Wydatki poniesione w I półroczu 2021 r. dotyczą realizacji projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowanego w latach 2017-2021.

Zadanie dotyczy zakupu systemów informatycznych poprawiających komunikację z mieszkańcami, Systemu Informacji Przestrzennej, Infrastruktury informatycznej oraz działania promocyjne i zarządzanie projektem.

Realizacja przedsięwzięcia do dnia 30.06.2021 r. obejmuje wydatki bieżące:

- plan: 346,20 zł
- wykonanie: 346,20 zł tj. 100,00% planu.

W I półroczu bieżącego roku została przekazana dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na działania promocyjne i zarządzanie projektem w kwocie 346,20 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- plan: 39.600,00 zł
- wykonanie: 3.600,00 zł.

Poniesione w I półroczu wydatki dotyczą zadania Geoportal przestrzenny (powiatowy) – utworzenie i utrzymanie systemu informacji danych przestrzennych w latach 2020-2024.

Gmina na podstawie porozumienia zawartego z Powiatem w Brodnicy na lata 2020-2024 uczestniczy przy budowie i utrzymaniu przez Powiat systemu informacji danych przestrzennych – coroczna dotacja celowa.

Zadanie dotyczy tworzenia, utrzymania i poszerzania systemu informacji przestrzennych.

W I półroczu bieżącego roku została przekazana dotacja dla Starostwa Powiatowego w Brodnicy na system informacji danych przestrzennych w kwocie 3.600,00 zł.

Realizację Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 30.06.2021 r. w formie tabelarycznej przedstawia załącznik nr 4 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu i kształtowaniu się WPF Gminy Świdziebnia za I półrocze 2021 roku.

Świdziebnia, dnia 18.08.2021 r.

Opracowanie:
Małgorzata Schuetz
Skarbnik Gminy

Zatwierdził:
Szymon Zalewski
Wójt Gminy