



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

---

Bydgoszcz, dnia 3 sierpnia 2022 r.

Poz. 3979

### INFORMACJA NR 1 WÓJTA GMINY WAGANIEC

z dnia 29 lipca 2022 r.

#### w sprawie z wykonania budżetu Gminy Waganiec za I półrocze 2022 r.

**Budżet Gminy** uchwalony przez Radę Gminy Waganiec w dniu 29 grudnia 2021 r. Nr XXIX/298/2021, zmieniony:

- uchwałą Nr XXX/306/2022 Rady Gminy Waganiec z dnia 25 stycznia 2022 r.
- zarządzeniem Nr 6.2022 Wójta Gminy Waganiec z dnia 31 stycznia 2022 r.
- uchwałą Nr XXXI/312/2022 Rady Gminy Waganiec z dnia 29 marca 2022 r.
- zarządzeniem Nr 36/2022 Wójta Gminy Waganiec z dnia 27 kwietnia 2022 r.
- zarządzeniem Nr 44.2022 Wójta Gminy Waganiec z dnia 24 maja 2022 r.
- uchwałą Nr XXXII/327/2022 Rady Gminy Waganiec z dnia 8 czerwca 2022 r.
- uchwałą Nr XXXIII/334/2022 Rady Gminy Waganiec z dnia 30 czerwca 2022 r. wynosi po stronie:
  - dochodów **29.565.997,47 zł**
  - wydatków **38.831.716,34 zł**
  - deficyt budżetu **9.265.718,87 zł**, który zaplanowano sfinansować przychodami pochodzącymi z:
    - wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 2.802.846,27 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 w kwocie 1.132.872,60 zł,
    - zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 5.330.000,00 zł. Budżet gminy Waganiec realizowany jest przez następujące jednostki organizacyjne:
      - Szkołę Podstawową w Niszczewach,
      - Zespół Szkół w Brudnowie,
      - Zespół Szkół w Zbrachlinie,
      - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wagańcu,

- Urząd Gminy w Wagańcu, oraz samorządową instytucję kultury – Gminną Bibliotekę Publiczną w Wagańcu.

Wójt Gminy

**mgr Piotr Kosik**

**Realizacja dochodów  
na plan roczny 29.565.997,47 zł zrealizowano 53,1 % tj. – 15.699.144,22 zł**

**Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Planowane dochody w kwocie 302.763,40 zł wykonano w 100,0 %, uzyskując dotację celową w wysokości 302.763,40 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych wraz z pokryciem kosztów postępowania w sprawie zwrotu poniesionych przez gminę kosztów. Zadanie to realizowane jest przez gminę na podst. ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 846) oraz rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 23 sierpnia 2006 r. w sprawie przekazywania gminom dotacji celowej na to zadanie (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 474). Tytułem dzierżawy terenów łowieckich planowano otrzymać 1.500,00 zł, jednakże w analizowanym okresie nie wpłynęła żadna kwota.

Planowane w wysokości 400.000,00 zł wpływy za odprowadzanie ścieków wykonano w 50,3 % uzyskując 201.277,20 zł. Kwoty zaległości prezentuje tabela w pkt 6 informacji dodatkowych.

**Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Zaplanowano dochody z tytułu należności za pobór wody w wysokości 570.000,00 zł, zrealizowano natomiast w analizowanym okresie 302.385,21 zł, co stanowi 53,1 % planu rocznego. Zagadnienia dot. windykacji należności zostały omówione w ramach pkt 6 informacji dodatkowych.

**Dz. 600 – Transport i łączność**

Zaplanowano dochody w wysokości 373.385,35 zł w związku z umową nr WP-II-C.433.3.16.2018 z dnia 12 września 2018 r. zawartą z Województwem Kujawsko-Pomorskim wraz z aneksami o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu pn. „Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec”. W analizowanym okresie wpłynęło planowane 373.385,35 zł.

Zaplanowano dochody w wysokości 441.150,00 zł w związku z umową nr UM\_WR.431.1.171.2020 z dnia 4 czerwca 2020 r. zawartą z Województwem Kujawsko – Pomorskim wraz z aneksami o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu pn. „Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – odcinek łączący”.

Na podstawie umowy Nr WP-II-C.433.3.19.2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. zawartej z Zarządem Województwa Kujawsko – Pomorskiego wraz z aneksem o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu pn. „Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – kolejne odcinki” nr RPKP.03.04.00-04-0020/18

współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie. Działania 3.4 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 zaplanowano dochody 571.169,02 zł.

Na podstawie umowy Nr WP-II-C.433.3.18.2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. zawartej z Zarządem Województwa Kujawsko – Pomorskiego wraz z aneksem o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu pn. „Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – dodatkowe odcinki” nr RPKP.03.04.00-04-0022/18 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie. Działania 3.4 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 zaplanowano dochody 756.551,99 zł. Wszystkie zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji, po ich zakończeniu i prawidłowym rozliczeniu powinno wpłynąć dofinansowanie.

Zaplanowano 160,00 zł z tytułu opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych. W analizowanym okresie pozyskano kwotę 89,90 zł.

Zaplanowano 900,00 zł z tytułu kary za zajęcie pasa drogowego bez zgody zarządcy drogi. Otrzymano w analizowanym okresie 900,00 zł (całość planu)

#### **Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Zaplanowano wpływy z tytułu najmu lokali komunalnych w wysokości 170.150,00 zł, osiągnięto natomiast kwotę 80.419,83 zł (47,3 % kwot planowanych). Wpływy z poszczególnych obiektów mieszkalnych wyniosły: Ariany 49.174,84 zł; Zbrachlin 16.786,33 zł; Wólne 1.015,90 zł; Kaźmierzyn 948,36 zł; Niszczewy 63,58 zł; Plebanka (ul. Słoneczna) 2.224,25 zł; Waganiec 43/2 kwota 1.326,95 zł; lokale mieszkalne w Wagańcu (ul. Wspólna) 9.016,67 zł oraz Brudnowo 15A kwota - 137,05 zł. Osiągnięto ponadto wpływy z czynszów najmu, dzierżawy obiektów służących działalności gospodarczej w wysokości 34.714,76 zł oraz opłat za centralne ogrzewanie w wysokości 22.388,19 zł. Uzyskano również wpływy z tytułu użytkowania wieczystego gruntów w wysokości 3.147,52 zł.

Zaległości na dzień 30 czerwca 2022 r. wyniosły:

- czynsz najmu, dzierżawy pomieszczeń komunalnych 6.686,96 zł,
- opłaty za centralne ogrzewanie, opłaty eksploatacyjne 13.913,10 zł,
- za użytkowanie wieczyste gruntów 33.484,26 zł.

Postępowania w sprawach czynszowych prowadzone są na podstawie uchwały Rady Gminy Waganiec z dnia 20 grudnia 2010 r. (Nr III/10/10) w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających gminie Waganiec i jej jednostkom podległym oraz wskazanie organu uprawnionego do udzielania ulg.

Założono sprzedaż mienia komunalnego na kwotę 67.000,00 zł, uzyskano ze sprzedaży dwóch działek (nr 175 i 175) w Niszczewach kwotę 30.198,77 zł. Akt notarialny został podpisany w dniu 18 lutego 2022 r. Na podstawie uchwały Nr XXXI/320/2022 Rady Gminy Waganiec z dnia 29 marca 2022 r. wyrażającej zgodę na zbycie kolejnych dwóch działek w Niszczewach w lipcu 2022 r. zostanie rozpoczęta procedura przetargowa.

#### **Dz. 710 – Działalność usługowa**

W dniu 30 maja 2014 r. Rada Gminy Waganiec podjęła uchwałę (Nr XXXVII/223/14) w sprawie przejęcia przez gminę prowadzenia spraw z zakresu administracji rządowej dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

W konsekwencji zostało podpisane w dniu 2 czerwca 2014 r. a następnie w dniu 19 lipca 2017 r. porozumienie w tej sprawie na okres trzech lat. Kolejne porozumienie zostało podpisane w dniu 3 lipca 2020 r. na okres kolejnych trzech lat. Na realizację zadania wpłynęła kwota 500,00 zł (całość planowanej dotacji).

#### **Dz. 720 – Informatyka**

W dniu 27 czerwca 2017 r. została podpisana umowa partnerska pomiędzy Gminą Waganiec a Województwem Kujawsko-Pomorskim na realizację wspólnie zadania pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Przedsięwzięcie jest realizowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko -Pomorskiego na lata 2014-2020. Przepływ środków finansowych pomiędzy Liderem (Województwo) a Partnerem (Gmina) następuje w formie dotacji. Z planowanych 77.753,62 zł w analizowanym okresie otrzymano kwotę 14.032,22 zł.

#### **Dz. 750 – Administracja publiczna**

Uzyskano dotację z Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie z zakresu rejestracji akt stanu cywilnego, ewidencji ludności, udostępniania danych i dowodów osobistych w wysokości 39.065,00 zł, z planowanych w skali roku 74.800,00 zł.

Zaplanowano 100,00 zł z tytułu opłaty za udostępnienie jednostkowych danych zgromadzonych w rejestrze mieszkańców oraz rejestrze PESEL. W analizowanym okresie pozyskano kwotę 6,20 zł.

Otrzymano 605,66 zł w ramach środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin – nadanie numeru PESEL oraz wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL.

Zaplanowano dofinansowanie kosztów projektu pn. „Smaki Ziemi Kujawskiej” w wysokości 5.326,00 zł. W analizowanym okresie nie wpłynęła żadna kwota.

W ramach pozostałej działalności przy planowanych 18.377,54 zł osiągnięto kwotę 10.206,70 (55,5 % planu rocznego). Składają na nią m.in. prowizja należna płatnikowi, koszty upomnień i wezwań do zapłaty, z tyt. rozliczeń lat ubiegłych, odszkodowania, zwrot za energią elektryczną.

Na podstawie umowy o powierzenie grantu 4375/2/2022 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 zaplanowano dochody w wysokości 136.920,00 zł (otrzymano całość planu).

Na podstawie umowy o powierzenie grantu 2775/2022 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” zaplanowano dochody w wysokości 27.500,00 zł. W analizowanym okresie otrzymano całą kwotę.

#### **Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa**

Uzyskano dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego na pokrycie kosztów prowadzenia rejestru wyborców w wysokości 528,00 zł (z planowanych 1.050,00 zł).

#### **Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zaplanowano dochody w wysokości 137.945,00 zł. W związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy otrzymano środki z Funduszu Pomocy w wysokości 65.145,00 zł.

#### **Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Na plan roczny 6.400.536,43 zł zrealizowano w analizowanym okresie dochody w wysokości 2.994.334,48 zł, co stanowi 46,8 % planu rocznego.

Realizacja podatków i opłat przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2021	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022	% wykonania
1.	Podatek rolny	465.790,33	483.000,00	264.288,41	54,7
2.	Podatek od nieruchomości	2.185.143,47	2.265.000,00	1.198.531,13	52,9
3.	Podatek od środków transportowych	133.166,00	143.000,00	76.535,00	53,5
4.	Podatek leśny	2.972,00	3.050,00	2.253,16	73,9
5.	Odsetki i opłata prolongacyjna od zobowiązań podatkowych	2.171,17	3.500,00	1.808,02	51,7
6.	Udziały w podatkach	2.416.493,53	2.210.557,00	1.105.277,26	50,0
	w tym: - od osób fizycznych	2.379.164,00	2.176.786,00	1.088.394,00	50,0
	- od osób prawnych	37.329,53	33.771,00	16.883,26	50,0
7.	Wpływy z opłaty skarbowej	25.654,50	20.000,00	8.680,00	43,4
8.	Wpływy z karty podatkowej	121,06	1.500,00	1.354,87	90,3
9.	Podatek od spadków i darowizn	12.778,00	20.000,00	12.387,00	61,9
10.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	160.014,00	180.200,00	84.983,26	47,2
11.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	78.860,15	81.860,00	69.900,80	85,4
12.	Opłata targowa	0,00	1.500,00	790,00	52,3
13.	Opłata za zajęcie pasa drogowego	61.417,44	125.000,00	142.156,14	113,7
14.	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	7.939,83	25.389,43	25.389,43	100,0
15.	Wpływy z opłat wielojęzycznych	51,00	0,00	0,00	0,0
16.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1.296,00	836.980,00	0,00	0,0
x	o g ó l e m :	5.553.868,48	6.400.536,43	2.994.334,48	46,8

Opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych dokonywane są w trzech ratach. Dwie z nich przypadają na I półrocze tj. styczeń i maj, trzecia przypada na miesiąc wrzesień. Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydawane są na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1119 ze zm.) oraz maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych, zasad usytuowania miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych, odstępstwa od zakazu spożywania napojów alkoholowych w miejscach publicznych na terenie gminy Waganiec (uchwała Nr XXXIV/294/2018 Rady Gminy z dnia 19 czerwca 2018 r.). W uchwale określono następującą ilość punktów:

- 25 punkty sprzedaży napojów alkoholowych zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo, przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży,
- 24 punkty sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży,
- 23 punkty sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 18 % zawartości alkoholu, przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży,
- 7 punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo, przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. liczba punktów, o których mowa powyżej wyniosła: w miejscu sprzedaży 4 oraz poza miejscem sprzedaży 45.

#### **Dz. 758 – Różne rozliczenia**

Z tytułu subwencji ogólnej przekazywanej przez Ministerstwo Finansów wpłynęła kwota 4.485.987,00 zł; z tego część oświatowa w kwocie 2.778.381,00 zł, część wyrównawcza w wysokości 1.585.740,00 zł oraz część równoważąca 121.866,00 zł.

Na skutek nie dotrzymania terminów płatności zobowiązań poza podatkowych wpłynęła kwota 2.895,38 zł na 4.000,00 zł planowane w skali roku (tj. 72,4 % planu rocznego).

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu przekazał 0,03 zł z tytułu opłaty produktowej za lata 2011-2013.

W ramach wpływów z różnych dochodów otrzymano kwotę 130.727,00 zł (tj. 100,0 % planu rocznego) tytułem zwrot podatku VAT za m-c 01/2019 r., 01/2020 r., 12/2021 r. oraz z tytułu rocznej korekty podatku VAT za 2021 rok.

Otrzymano środki z Funduszu Pomocy w wysokości 2.624,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

#### **Dz. 801 – Oświata i wychowanie**

Dochody zostały wykonane w kwocie 206.762,04 zł (na planowane 298.389,83 zł w skali roku), co stanowi 69,3 % planu.

Źródłem wykonanych dochodów budżetowych były:

- opłaty w wysokości 1,00 zł wnoszone przez rodziców za dodatkowe zajęcia w czasie przekraczającym 5 godzinny dzienny pobyt dzieci udzielane przez przedszkola i oddziały przedszkole,
- prowizja dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania na rachunek bankowy urzędu skarbowego potrąconych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.

Realizacja dochodów przez poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022	% wykonania
Szkoła Podstawowa w Brudnowie	300,00	171,00	57,0
- wpływy z różnych dochodów	300,00	171,00	57,0
Szkoła Podstawowa w Niszczewach	150,00	118,00	78,7
- wpływy z różnych dochodów	150,00	118,00	78,7
Szkoła Podstawowa w Zbrachlinie	500,00	341,00	68,2
- wpływy z różnych dochodów	500,00	341,00	68,2
Oddziały przedszkolne przy Szkole Podstawowej w Niszczewach	2.020,00	30,00	1,5
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2.000,00	30,00	1,5
- pozostałe odsetki	20,00	0,00	0,0
Przedszkole w Brudnowie	650,00	0,00	0,0
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	600,00	0,00	0,0
- pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,0
Przedszkole w Zbrachlinie	5.520,00	3.537,25	64,1
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5.500,00	3.537,25	64,3
- pozostałe odsetki	20,00	0,00	0,0
Ogółem:	9.140,00	4.197,25	45,9

Na podstawie ustawy o systemie oświaty wpłynęła z budżetu państwa dotacja celowa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (oddział przedszkolny w Niszczewach 11.295,00 zł oraz przedszkola w Brudnowie i Zbrachlinie 56.475,00 zł), łącznie 67.770,00 zł na 135.540,00 zł planowane w skali roku.

Stosownie do postanowień art. 79a ustawy o systemie oświaty (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1915 ze zm.) zaplanowano wpływy w wysokości 25.000,00 zł jako zwrot kosztów wychowania przedszkolnego ponoszonych na dzieci uczęszczające do placówek na terenie naszej gminy, a zamieszkałych na terenie innych gmin. W analizowanym okresie pozyskano kwotę 6.084,96 zł (24,3 % planowanych kwot).

Wpłynęła dotacja celowa od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w łącznej kwocie 19.604,66 zł (61,0 % faktycznego zapotrzebowania).

Na podstawie umowy 2021-2-PL01-KA122-SCH-000042062 z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektu ERASMUS<sup>+</sup> otrzymano kwotę 79.540,12 zł. Wpłynęła również z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji płatność końcową realizowanego programu POWERSE w wysokości 17.565,05 zł.

Na podstawie umowy dotacji Nr 26/2022 o wsparcie finansowe ze środków budżetu państwa organu prowadzącego w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję i wspieranie



czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych, w ramach realizacji Priorytetu 3 „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” w analizowanym okresie otrzymano 12.000,00 zł (całość planu).

#### **Dz. 851 – Ochrona zdrowia**

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego otrzymano dofinansowanie do działań podejmowanych na rzecz przeciwdziałania wirusowi SARS-CoV-2 w wysokości 128,87 zł z przeznaczeniem na zapewnienie transportu osób na szczepienia.

Zaplanowano dochody w kwocie 1.000.000,00 zł w ramach środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W ramach ogłoszonego konkursu „Rosnąca Odporność” Gmina Waganiec otrzymała nagrodę za zajęcie I miejsca w powiecie. W analizowanym okresie wpłynęła cała kwota (pismo Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2022 r., Nr WFB.V.1612.13.2022).

#### **Dz. 852 – Pomoc społeczna**

Na planowane dochody w wysokości 1.125.392,18 zł w analizowanym okresie otrzymano 771.266,55 zł, co stanowi 68,5 % planu rocznego. Wpłynęła dotacja celowa na:

- a) wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 172.950,00 zł (z planowanych 366.900,00 zł),
- b) na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne 3.466,00 zł (planowane 7.400,00 zł),
- c) jako dofinansowanie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 51.324,00 zł (z planowanych 83.700,00 zł),
- d) na zasiłki stałe 39.161,00 zł (z 80.600,00 zł planowanych),
- e) na opłacenie wynagrodzenia opiekuna prawnego w analizowanym okresie nie otrzymano środków (planowane 400,00 zł)
- f) dodatki energetyczne w kwocie 704,93 zł (całość planowanych kwot),
- g) organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 30.940,00 zł, (z planowanych 49.920,00 zł),
- h) dodatki osłonowe w kwocie 441.851,25 zł (całość planowanej kwoty).

Wpłynęła również kwota 27.128,00 zł (z planowanych 80.000,00 zł) będąca dofinansowaniem realizowanego wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”. Pomoc jest udzielana w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności oraz opłacając obiady dla uczniów szkół. Podstawą otrzymania dotacji jest umowa nr 117/2022 z dnia 6 kwietnia 2022 r. oraz aneks nr 1 z dnia 29 czerwca 2022 r. zawarte pomiędzy gminą Waganiec a Wojewodą Kujawsko-Pomorskim.

Uzyskano wpływy z tytułu prowizji należnej płatnikowi od pobranych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 34,00 zł oraz z tytułu częściowego zwrotu za pobyt w schronisku w kwocie 2.935,35 zł.

*Osoby które nadebrały zasiłki okresowe i zasiłki stałe na podstawie otrzymanych decyzji zobowiązane są do ich zwrotu. Zaplanowano z tego tytułu kwotę 4.050,00 zł, w analizowanym okresie*

uzyskano 350,50 zł. Pozyskano również kwotę 9,24 zł z tytułu świadczonych specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

W związku z realizacją projektu pn. „Kujawsko – Pomorska Teleopieka” współfinansowanego ze środków RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w analizowanym okresie otrzymano 412,28 zł (z planowanych 1.516,00 zł).

#### **Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

W dniu 4 marca 2021 r. podpisano z Zarządem Województwa Kujawsko -Pomorskiego umowę Nr UM\_WR.433.1.067.2021 o dofinansowanie Projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” Nr RPKP.09.03.02-04-0057/20 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9.Solidarne społeczeństwo, Działania 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W analizowanym okresie nie otrzymano dofinansowania (z planowanych 350.564,09 zł w skali całego roku).

W dniu 30 marca 2021 r. podpisano z Zarządem Województwa Kujawsko -Pomorskiego umowę Nr UM\_WR.433.1.099.2021 o dofinansowanie Projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wólne” Nr RPKP.09.03.02-04-0056/20 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9.Solidarne społeczeństwo, Działania 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W analizowanym okresie otrzymano 750.000,00 zł (z planowanych 714.494,28 zł).

Ujęto w planie dochody w kwocie 16.563,16 zł z tytułu kosztów pośrednich należnych przy realizacji projektu pn. „Dzienny Dom Pobytu Wólne” oraz dochody w kwocie 92,46 zł z tytułu częściowego zwrotu przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego wydatków poniesionych w latach ubiegłych na realizację projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu”.

Zaplanowano dochody w wysokości 4.896,00 zł na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego wraz z kosztami obsługi należnego obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym. Środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

#### **Dz. 854- Edukacyjna opieka wychowawcza**

Wojewoda przyznał dotację celową na pokrycie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych w wysokości 33.696,00 zł. Pomoc udzielana jest wg kryteriów określonych w Regulaminie udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym, uchwalonym przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2005 r. (uchwała Nr XXVI/166/05).

#### **Dz. 855 – Rodzina**

Na planowane dochody w tym dziele w wysokości 3.680.117,19 zł w analizowanym okresie otrzymano 3.060.029,56 zł, co stanowi 83,2 % planu rocznego. Wpłynęła dotacja celowa na:

- a) na realizację świadczeń wychowawczych wraz z kosztami obsługi tego zadania 2.048.545,00 zł (całość planowanych kwot),
- b) na wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi, przy planowanych 1.575.100,00 zł wpłynęła kwota 985.194,00 zł,
- c) na wsparcie rodzin wielodzietnych (Karta Dużej Rodziny) 194,00 zł, przy planowanych 212,19 zł,
- d) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - z planowanych 17.300,00 zł wpłynęło 13.110,00 zł.

Wpłynęło ponadto 8.671,84 zł (z planowanych 21.300,00 zł) tytułem zwrotu przez dłużników należności na poczet funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej. Zastosowanie mają przepisy ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2021 r. poz. 877 ze zm.).

Ponadto osoby, które nadebrały świadczenia na podstawie otrzymanych decyzji dokonały ich zwrotu w kwocie 4.106,72 zł, w tym z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych – 1.000,00 zł i z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – 3.106,72 zł. Wpłynęło 208,00 zł z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych – 45,00 zł oraz z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – 163,00 zł.

#### **Dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęła od mieszkańców gminy kwota 530.775,41 zł przy 1.100.000,00 zł planowanych, co stanowi 48,3 % planu rocznego. Wpłynęły ponadto odsetki w kwocie 627,79 zł z tytułu opóźnienia w regulowaniu tych należności oraz koszty upomnień w kwocie 441,60 zł, nie wpłynęły natomiast pomimo planowanych 99,64 zł kwoty stanowiące zwrot kosztów postępowania sądowego. Kwoty zaległości prezentuje tabela zamieszczona w pkt 4a informacji dodatkowych, a podejmowane czynności zaprezentowano w pkt 5 informacji dodatkowych.

W dniu 4 czerwca 2020 r. podpisano z Zarządem Województwa Kujawsko -Pomorskiego umowę Nr UM\_WR.431.1.192.2020 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu „Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego – wymiana oświetlenia na energooszczędne” Nr RPKP.03.04.00-04-0026/19 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3 Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie Działania 3.4 Zrównoważona mobilność miejska i promowanie strategii niskoemisyjnych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 -2020 wraz z aneksem nr 1 zawartym w dniu 22 lipca 2021 r. oraz aneksem nr 2 zawartym w dniu 12 kwietnia 2022 r. W analizowanym okresie otrzymano 58.409,92 zł (całość planu).

W dniu 24 sierpnia 2021 r. podpisano z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu umowę Nr DW21095/OZ-az na realizację przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Waganiec”. Zaplanowane dochody w kwocie 20.000,00 zł powinny wpłynąć w II półroczu 2022 r.

Zaplanowano dochody w kwocie 12.690,00 zł na podstawie umowy Nr 02/OZ-UP-go/D z dnia 12 stycznia 2022 r. zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację przedsięwzięcia pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”. W analizowanym okresie nie otrzymano żadnej kwoty.

Z tytułu kar i opłat pobieranych na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska zaplanowano wpływy w wysokości 6.000,00 zł, z czego uzyskano w analizowanym okresie 2.708,06 zł. (tj. 45,1 % planu rocznego).

#### **Dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Na podstawie umowy Nr 0009565170-UM0210101/21 zawartej w dniu 26 maja 2022 r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego zaplanowano dochody w kwocie 232.827,00 zł na wsparcie realizacji operacji pn. „Wykonanie robót budowlanych w pomieszczeniach stanowiących świetlicę wiejską w miejscowości Zbrachlin wraz z zakupem wyposażenia”. W analizowanym okresie nie otrzymano żadnej kwoty.

Zaplanowano dochody w kwocie 367.835,00 zł na realizację operacji pn. „Zagospodarowanie terenu wokół stawu w miejscowości Waganiec”. Umowa z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego o przyznaniu pomocy Nr 00075.65170.UM0220042/21 została zawarta w dniu 22 lipca 2021 r. Kwota wpłynie po zrealizowaniu zadania i właściwym rozliczeniu.

#### **Dz. 926 - Obiekty sportowe**

Na podstawie umowy Nr 2021/0135/1003/SubA/DIS/SP zawartej w dniu 29 listopada 2021 r. o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej – Edycja 2021 z Ministrem Sportu i Turystyki realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali sportowo-widowiskowej przy Zespole Szkół w Zbrachlinie” zaplanowano dochody w kwocie 1.500.000,00 zł.

W analizowanym okresie nie wpłynęła żadna kwota.

Na podstawie umowy Nr UM\_ST.512.1.171.2022 zawartej w dniu 23 maja 2022 r. z Województwem Kujawsko-Pomorskim zaplanowano dochody w kwocie 250.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali sportowo-widowiskowej przy Zespole Szkół w Zbrachlinie”. W analizowanym okresie nie wpłynęła żadna kwota.

Realizacja dochodów w szczególności uchwały budżetowej:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022	% wykonania

<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>704.263,40</b>	<b>504.040,60</b>	<b>71,6</b>
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	400.000,00	201.277,20	50,3
		0830 Wpływy z usług	400.000,00	201.277,20	50,3
	01095	Pozostała działalność	304.263,40	302.763,40	99,5
		0750 Dochody z najmu i dzierżawy	1.500,00	0,00	0,0
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	302.763,40	302.763,40	100,0
<b>400</b>	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>		<b>570.000,00</b>	<b>302.385,21</b>	<b>53,1</b>
	40002	Dostarczanie wody	570.000,00	302.385,21	53,1
		0830 Wpływy z usług	570.000,00	302.385,21	53,1
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>		<b>2.143.316,36</b>	<b>374.375,25</b>	<b>17,5</b>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.768.871,01	0,00	0,0
		6257 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1.768.871,01	0,00	0,0
	60016	Drogi publiczne gminne	374.285,35	374.285,35	100,0
		0580 Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	900,00	900,00	100,0
		6257 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	373.385,35	373.385,35	100,0
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	160,00	89,90	56,2
		0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	160,00	89,90	56,2
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>362.970,00</b>	<b>170.869,07</b>	<b>47,1</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	192.820,00	90.449,24	46,9
		0550 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3.150,00	3.147,52	99,9
		0750 Dochody z najmu i dzierżawy	60.670,00	34.714,76	57,2
		0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	67.000,00	30.198,77	45,1
		0830 Wpływy z usług	62.000,00	22.388,19	36,1
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	170.150,00	80.419,83	47,3
		0750 Dochody z najmu i dzierżawy	19.430,00	8.154,93	42,0
		0830 Wpływy z usług	150.720,00	72.264,90	48,0
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>100,0</b>
	71035	Cmentarze	500,00	500,00	100,0
		2020 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	100,0
<b>720</b>	<b>Informatyka</b>		<b>77.753,62</b>	<b>14.032,22</b>	<b>18,1</b>
	72095	Pozostała działalność	77.753,62	14.032,22	18,1
		6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	77.753,62	14.032,22	18,1
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>		<b>263.629,20</b>	<b>214.303,56</b>	<b>81,3</b>
	75011	Urzędy Wojewódzkie	75.505,66	39.676,86	52,6
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	74.800,00	39.065,00	52,2
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	6,20	6,2
		2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	605,66	605,66	100,0
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5.326,00	0,00	0,0
		2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5.326,00	0,00	0,0
	75095	Pozostała działalność	182.797,54	174.626,70	95,5
		0630 Opłaty i koszty sądowe i inne uiszczane z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00
		0640 Koszty egzekucyjne, opłata komornicza i koszty upomnień	2.500,00	1.186,40	47,5
		0690 Wpływy z różnych opłat	3.000,00	3.046,47	101,6
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	1.877,54	805,83	42,9
		0950 Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów	10.000,00	4.674,00	46,7
		0970 Wpływy z różnych dochodów	500,00	494,00	98,8
		2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	139.420,00	139.420,00	100,0
		6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	25.000,00	25.000,00	100,0
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa</b>		<b>1.050,00</b>	<b>528,00</b>	<b>50,3</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.050,00	528,00	50,3
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.050,00	528,00	50,3
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>137.945,00</b>	<b>65.145,00</b>	<b>47,2</b>
	75495	Pozostała działalność	137.945,00	65.145,00	47,2
		0970 Wpływy z różnych dochodów	137.168,00	64.368,00	46,9
		2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	777,00	777,00	100,0
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>		<b>6.400.536,43</b>	<b>2.994.334,48</b>	<b>46,8</b>
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.500,00	1.354,87	90,3
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1.500,00	1.354,87	90,3
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.743.380,00	883.025,90	50,6
		0310 Podatek od nieruchomości	1.612.000,00	812.952,78	50,4
		0320 Podatek rolny	55.000,00	28.730,00	52,2
		0330 Podatek leśny	780,00	685,00	87,8
		0340 Podatek od środków transportowych	74.000,00	39.648,00	53,6
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	200,00	0,00	0,0

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.400,00	1.010,12	72,2
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.355.870,00	758.550,08	56,0
	0310	Podatek od nieruchomości	653.000,00	385.578,35	59,1
	0320	Podatek rolny	428.000,00	235.558,41	55,0
	0330	Podatek leśny	2.270,00	1.568,16	69,1
	0340	Podatek od środków transportowych	69.000,00	36.887,00	53,5
	0360	Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	12.387,00	61,9
	0430	Oplata targowa	1.500,00	790,00	52,7
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	180.000,00	84.983,26	47,2
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	100,00	3,00	3,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2.000,00	794,90	39,7
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	1.089.229,43	246.126,37	22,6
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	25.389,43	25.389,43	100,0
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20.000,00	8.680,00	43,4
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	81.860,00	69.900,80	85,4
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	125.000,00	142.156,14	113,7
	2680	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	836.980,00	0,00	0,0
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.210.557,00	1.105.277,26	50,0
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.176.786,00	1.088.394,00	50,0
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	33.771,00	16.883,26	50,0
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8.114.401,00</b>	<b>4.622.233,41</b>	<b>57,0</b>
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	4.561.844,00	2.778.381,00	60,9
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4.561.844,00	2.778.381,00	60,9
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3.171.476,00	1.585.740,00	50,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.171.476,00	1.585.740,00	50,0
75814		Różne rozliczenia finansowe	137.351,00	136.246,41	99,2
	0920	Pozostałe odsetki	4.000,00	2.895,38	72,4
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,03	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	130.727,00	130.727,00	100,0
	2700	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2.624,00	2.624,00	100,0
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	243.730,00	121.866,00	50,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	243.730,00	121.866,00	50,0
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>298.389,83</b>	<b>206.762,04</b>	<b>69,3</b>
80101		Szkoły podstawowe	12.950,00	12.630,00	97,5
	0970	Wpływy z różnych dochodów	950,00	630,00	66,3
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	12.000,00	12.000,00	100,0
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	37.610,00	14.556,75	38,7
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2.000,00	30,00	1,5
	0830	Wpływy z usług	13.000,00	3.231,75	24,9
	0920	Pozostałe odsetki	20,00	0,00	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	22.590,00	11.295,00	50,0
80104		Przedszkola	129.614,00	62.112,46	47,9
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	6.100,00	3.537,25	58,0
	0830	Wpływy z usług	12.000,00	2.853,21	23,8
	0920	Pozostałe odsetki	70,00	0,00	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	111.444,00	55.722,00	50,0
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 W rozdziale tym ujmuje się wydatki i dochody związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w edukacji przedszkolnej, inne niż objęte klasyfikowaniem w rozdziale "80105 Przedszkola specjalne"	1.506,00	753,00	50,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1.506,00	753,00	50,0
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19.604,66	19.604,66	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	19.604,66	19.604,66	100,0
80195		Pozostała działalność	97.105,17	97.105,17	100,0
	2701	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	80.543,09	80.543,09	100,0
	2707	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	16.562,08	16.562,08	100,0
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>1.000.128,87</b>	<b>1.000.128,87</b>	<b>100,0</b>
85195		Pozostała działalność	1.000.128,87	1.000.128,87	100,0
	2180	Srodki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	128,87	128,87	100,0
	6090	Srodki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1.000.000,00	1.000.000,00	100,0
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1.125.392,18</b>	<b>771.266,55</b>	<b>68,5</b>
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	7.400,00	3.466,00	46,8
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	7.400,00	3.466,00	46,8
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	368.900,00	173.300,50	47,0
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2.000,00	350,50	17,5
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	366.900,00	172.950,00	47,1
85215		Dodatki mieszkaniowe	704,93	704,93	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	704,93	704,93	100,0
85216		Zasiłki stałe	82.650,00	39.161,00	47,4
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2.050,00	0,00	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	80.600,00	39.161,00	48,6
85219		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	84.200,00	51.358,00	61,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	34,00	34,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z	400,00	0,00	0,0

		zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami			
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	83.700,00	51.324,00	61,3
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50.120,00	30.949,24	61,8
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	0,00	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	49.920,00	30.940,00	62,0
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	9,24	0,0
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80.000,00	27.128,00	33,9
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	80.000,00	27.128,00	33,9
85295		Pozostała działalność	451.417,25	445.198,88	98,6
	0690	Wpływy z różnych opłat	8.000,00	2.935,35	36,7
	0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	441.851,25	441.851,25	100,0
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1.516,00	412,28	27,2
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1.101.046,83</b>	<b>771.551,62</b>	<b>70,1</b>
	85395	Pozostała działalność	1.400.557,48	600.000,00	42,84
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	92,46	92,46	100,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	31.000,00	16.563,16	53,4
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1.005.888,45	708.333,33	70,4
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	59.169,92	41.666,67	70,4
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4.896,00	4.896,00	100,0
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>33.696,00</b>	<b>33.696,00</b>	<b>100,0</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	33.696,00	33.696,00	100,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	33.696,00	33.696,00	100,0
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>3.680.117,19</b>	<b>3.060.029,56</b>	<b>83,2</b>
	85501	Świadczenia wychowawcze	2.054.545,00	2.049.590,00	99,8
	0920	Pozostałe odsetki	1.000,00	45,00	4,5
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5.000,00	1.000,00	20,0
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2.048.545,00	2.048.545,00	100,0
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.608.060,00	997.135,56	62,0
	0640	Koszty egzekucyjne, opłata komornicza i koszty upomnień	100,00	0,00	0,0
	0690	Wpływy z różnych opłat	60,00	0,00	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	1.500,00	163,00	10,9
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10.000,00	3.106,72	31,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.575.100,00	985.194,00	62,6
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	21.300,00	8.671,84	40,7
	85503	Karta Dużej Rodziny	212,19	194,00	91,4
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	212,19	194,00	91,4
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	17.300,00	13.110,00	75,8
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	17.300,00	13.110,00	75,8
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1.200.199,56</b>	<b>592.962,78</b>	<b>49,4</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1.100.000,00	530.775,41	48,3
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1.100.000,00	530.775,41	48,3
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	12.690,00	0,00	0,0
	2460	Wpłaty przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12.690,00	0,00	0,0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	58.409,92	58.409,92	100,0
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	52.261,51	52.261,51	100,0
	6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6.148,41	6.148,41	100,0
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6.000,00	2.708,06	45,1
	0690	Wpływy z różnych opłat	6.000,00	2.708,06	45,1
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	23.099,64	1.069,39	4,6
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczonych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	99,64	0,00	0,0
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1.500,00	441,60	29,4
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.500,00	627,79	41,9
	2460	Wpłaty przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20.000,00	0,00	0,0
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>600.662,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	232.827,00	0,00	0,0
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych	232.827,00	0,00	0,0

		przez jednostki samorządu terytorialnego			
	92195	Pozostała działalność	367.835,00	0,00	0,0
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	367.835,00	0,00	0,0
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>		<b>1.750.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	92601	Obiekty sportowe	1.500.000,00	0,00	0,0
	6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1.500.000,00	0,00	0,0
	92605	Zadania w zakresie w kultury fizycznej	250.000,00	0,00	0,0
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	250.000,00	0,00	0,0
<b>Ogółem:</b>			<b>29.565.997,47</b>	<b>15.699.144,22</b>	<b>53,1</b>

### Wydzielony rachunek dochodów w jednostkach oświatowych

Dla jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty zostały wydzielone z dniem 1 stycznia 2014 r. rachunki dochodów (uchwała Nr XXXI/188/13 Rady Gminy Waganiec z dnia 30 września 2013 r.). W dniu 28 grudnia 2017 r. Rada Gminy Waganiec podjęła nową uchwałę Nr XXXI/256/2017 w sprawie utworzenia rachunków dochodów, ustalenia źródeł dochodów oraz ich przeznaczenia w jednostkach budżetowych, uchylając jednocześnie poprzednią uchwałę.

Podstawą gromadzenia środków jest uchwała organu stanowiącego określająca katalog rodzajowy jednostek budżetowych funkcjonujących w systemie oświaty, które mogą gromadzić na wydzielonym rachunku dochody. Takimi jednostkami są:

- Zespół Szkół w Zbrachlinie,
- Zespół Szkół w Brudnowie,
- Szkoła Podstawowa w Niszczewach.

Na plan dochodów składają się dochody określone przez organ prowadzący:

- 1) wpływy z różnych opłat - opłaty za wydane duplikaty świadectw szkolnych i legitymacji szkolnych, opłaty wnoszone za wyżywienie w stołówkach szkolnych,
- 2) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze - wynajem sal,
- 3) ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki,
- 4) wpływy z różnych dochodów - prowizji uzyskanych od towarzystw ubezpieczeniowych, odszkodowania za utracone mienie, wpływów z organizowanych kiermaszów, festynów, konkursów, wpływy ze sprzedaży surowców wtórnych,
- 5) wpływy z usług - opłaty za sprzedaż posiłków nauczycielom w stołówkach szkolnych.

Plan dochodów ustalony został na kwotę 213.720,00 zł, zrealizowano natomiast w analizowanym okresie 107.932,57 zł, co stanowi 50,5 % planu rocznego. Pobrane dochody pochodziły m.in. z najmu powierzchni, odpłatności za obiady uczniów i nauczycieli oraz za wyżywienie dzieci objętych pomocą społeczną.

Realizacja dochodów przez poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	% wykonania
------------------	---------------------	--	----------------



Zespół Szkół w Zbrachlinie	157.250,00	89.289,47	56,8
- opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	0,00	0,0
- wpływy z różnych opłat	130.000,00	86.013,36	66,2
- dochody 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	2.500,00	565,11	22,6
- wpływy z usług	6.400,00	2.571,50	40,2
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3.000,00	0,00	0,0
- wpływy z różnych dochodów	15.250,00	139,50	0,9
Zespół Szkół w Brudnowie	41.200,00	13.089,60	31,8
- opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	0,00	0,0
- wpływy z różnych opłat	36.000,00	12.949,30	36,0
- dochody 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	500,00	0,00	0,0
- wpływy z usług	1.400,00	140,30	10,0
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2.000,00	0,00	0,0
- wpływy z różnych dochodów	1.200,00	0,00	0,0
Szkoła Podstawowa w Niszczewach	15.270,00	5.553,50	36,4
- opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	20,00	0,00	0,0
- wpływy z różnych opłat	14.000,00	5.553,50	39,7
- dochody 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	150,00	0,00	0,0
- wpływy z usług	800,00	0,00	0,0
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	100,00	0,00	0,0
- wpływy z różnych dochodów	200,00	0,00	0,0
Ogółem:	213.720,00	107.932,57	50,5

## Realizacja dochodów w szczególności klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	% wykonania
801			Oświata i wychowanie	213.720,00	107.932,57	50,5
	80101		Szkoły podstawowe	25.120,00	704,61	2,8
		0610	Opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	220,00	0,00	0,0
		0750	Dochody 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	3.150,00	565,11	17,9
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	5.100,00	0,00	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16.650,00	139,50	0,8
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	188.600,00	107.227,96	56,9
		0690	Wpływy z różnych opłat	180.000,00	104.516,16	58,1
		0830	Wpływy z usług	8.600,00	2.711,80	31,5

Plan wydatków zaplanowano na kwotę 213.720,00 zł, zrealizowany został na kwotę 104.516,16 zł, co stanowi 48,9 % planu. Z dochodów zgromadzonych na wydzielonych rachunkach sfinansowane były wydatki na zakup materiałów oraz zakup żywności w celu przygotowania posiłków. Nie wydatkowano kwoty 3.416,41 zł.

## Realizacja wydatków przez poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	% wykonania
Zespół Szkół w Zbrachlinie	157.250,00	86.013,36	54,7
- wynagrodzenia bezosobowe	2.200,00	0,00	0,0
- zakup materiałów i wyposażenia	17.200,00	0,00	0,0
- zakup środków żywności	130.000,00	86.013,36	66,2
- zakup środków dydaktycznych i książek	700,00	0,00	0,0

- zakup energii	400,00	0,00	0,0
- zakup usług pozostałych	6.750,00	0,00	0,0
Zespół Szkół w Brudnowie	41.200,00	12.949,30	31,4
- zakup materiałów i wyposażenia	3.200,00	0,00	0,0
- zakup środków żywności	36.000,00	12.949,30	36,0
- zakup usług pozostałych	2.000,00	0,00	0,0
Szkoła Podstawowa w Niszczewach	15.270,00	5.553,50	36,4
- zakup materiałów i wyposażenia	800,00	0,00	0,0
- zakup środków żywności	14.000,00	5.553,50	39,7
- zakup usług pozostałych	470,00	0,00	0,0
Ogółem:	213.720,00	104.516,16	48,9

## Realizacja wydatków w szczególności klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	% wykonania
801			Oświata i wychowanie	213.720,00	104.516,16	48,9
	80101		Szkoły podstawowe	25.120,00	0,00	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.200,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13.000,00	0,00	0,0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	700,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	9.220,00	0,00	0,0
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	188.600,00	104.516,16	55,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.200,00	0,00	0,0
		4220	Zakup środków żywności	180.000,00	104.516,16	58,1
		4260	Zakup energii	400,00	0,00	0,0

## Realizacja wydatków

na plan roczny 38.831.716,34 zł zrealizowano 38,0 % - tj. 14.771.451,54 zł,

## Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na planowane 3.308.199,40 zł zrealizowano wydatki w wysokości 614.422,94 zł, tj. 18,6 % planu rocznego, wydatkując na:

- opłacenie faktur za wywóz odpadów (padlina) – 810,00 zł,
- opłacono składkę na rzecz Izby Rolniczych – 4.930,00 zł,

Składka naliczana jest i odprowadzana na podst. art. 35 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 183),

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych wraz z kosztami obsługi (środki z dotacji celowej) - 302.763,40 zł.

Wydatki związane z oczyszczalnią ścieków i kanalizacją – z planowanych 2.992.936,00 zł wydano 305.919,54 zł, tj. 10,2 % planu rocznego na:

- zakup materiałów (m.in. zestaw elektronarzędzi, sonda hydrostatyczna, paliwo, kontener, środki czystości) – 24.177,35 zł,
- energia elektryczna – 76.741,86 zł,
- opłacono usługi (m.in. pogotowie serwisowe, monitoring, usługi koparko-ładowarką, oczyszczanie ścieków, czyszczenie instalacji kanalizacyjnej) – 21.115,45 zł,

- opłaty stałe i zmienna za odprowadzanie ścieków – 1.732,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 129.996,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 979,50 zł,
- ubezpieczenie mienia – 4.257,77 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 104,70 zł,
- analiza próbek ścieków – 2.667,40 zł,
- budowa wiat magazynowych w miejscowości Wójtówka (beton, deska) – 6.147,51 zł,
- opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 38.000,00 zł.

W dniu 9 czerwca 2022 r. podpisano umowę Nr GK.272.18.2022 z Przedsiębiorstwem Projektowo-Usługowym B. Kępiński z Włocławka na opracowanie szczegółowej dokumentacji technicznej przebudowy i modernizacji gminnej oczyszczalni ścieków w Wójtówce. Wartość opracowania wynosi 49.200,00 zł, termin realizacji do 8 sierpnia 2022 r.

#### **400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Poniesione wydatki związane z funkcjonowaniem Stacji Uzdatniania Wody w Starym Zbrachlinie i Arianach oraz eksploatacją sieci wodociągowej opiewają na ogólną kwotę 188.403,15 zł na 653.200,00 zł planowane w skali roku, tj. 28,8 % planu rocznego. Opłacono:

- usługi telekomunikacyjne – 662,30 zł,
- materiały do utrzymania sprawności sieci wodociągowej i budynków stacji wraz z kosztami zakupu paliwa do sprzętu usuwającego awarie i pozostałe usługi – 22.053,93 zł,
- energia elektryczna – 83.956,81 zł,
- serwis i przegląd urządzeń, usuwanie awarii gminnej sieci wodociągowej – 3.792,25 zł,
- opłaty stałe i zmienne za pobór wody – 14.465,00 zł,
- badanie techniczne urządzeń – 4.914,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 54.282,00 zł,
- ubezpieczenie budynków – 1.659,00 zł,
- badanie mikrobiologiczne wody i wód popłucznych – 2.617,86 zł.

#### **Dz. 600 – Transport i łączność**

Planowano wydatki w kwocie 5.766.624,88 zł, zrealizowano natomiast w analizowanym okresie w wysokości 713.890,57 zł, co stanowi 12,4 % planu rocznego.

Wydatkowano z przeznaczeniem na utrzymanie dróg:

- zakup paliwa do sprzętu – 21.928,81 zł,
- zakup materiałów do remontu sprzętu, inne materiały bieżące i usługi – 17.678,64 zł,
- zakup znaków drogowych, tablic i uchwytów – 5.121,55 zł,
- zakup opon do ciągnika marki Claas – 2.700,00 zł,

- zakup krawężników – 6.462,48 zł,
- zakup kosi spalinowej i noża bijakowego – 2.996,48 zł,
- zakup żużla, kruszywa wapiennego, mieszanki popiołowej – 23.086,86 zł,
- opłata za wprowadzanie zanieczyszczeń do powietrza, ubezpieczenie sprzętu i in. opłaty – 309,25 zł,
- za zajęcia pasa drogowego (za umieszczenie w pasie dróg powiatowych infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej) – 136.663,20 zł,
- profilowanie poboczy przy drogach gminnych – 8.413,20 zł,
- badania techniczne, usługi wulkanizacyjne pojazdów – 260,00 zł,
- podatek od środków transportowych będących własnością gminy – 1.811,50 zł,
- usługa dźwigowa (wycinka drzew) – 18.450,00 zł,
- naprawa ciągnika marki Ursus 8014H – 5.383,80 zł,
- zakup nieruchomości gruntowych na potrzeby rozbudowy dróg polegających na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy (odcinek kolejny i dodatkowy) – 78.680,00 zł,
- zakup kosiarki ciągnikowej – 50.676,00 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2612C Nieszawa - Ujma Duża na odcinku od km 5+301,50 do km 10+100,00 Etap II o długości odc. 4,7985 km” – 141.000,00 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2603C Ciechocinek – Siutkowo na odcinku od km 10+420 do km 11+808 o długości odc. 1,388 km” – 135.000,00 zł,
- budowa ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych – odcinek łączący – 12.300,00 zł,
- budowa ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych – kolejne odcinki – 19.999,80 zł,
- budowa ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych – dodatkowe odcinki – 24.969,00 zł.

W dniu 19 stycznia 2022 r. zawarto umowę Nr ZP.272.3.2022 z Przedsiębiorstwem Inżynieryjno Drogowym Sp. z o.o. z Olszy na realizację zadania pn. „Utwardzenie istniejących ciągów dróg gminnych”. Wartość zadania określono na 1.669.223,81 zł, termin realizacji do 29 lipca 2022 r.

#### Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na pokrycie kosztów utrzymania obiektów komunalnych zaplanowano kwotę ogółem 281.720,00 zł, wydatkowano natomiast 170.409,23 zł, na poszczególne obiekty i zadania następujące kwoty:

Obiekt/zadanie		Wykonanie na dzień 31.12.2021 r.	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	% wykonania
Ariany 26	Lokale mieszkalne	130.676,66	124.320,00	81.738,24	65,7
Zbrachlin 5		28.004,81	28.880,00	22.401,44	77,6
Brudnowo 15A		1.176,96	1.600,00	64,49	4,0
Wólne 33		2.885,39	9.130,00	4.539,28	49,7
Kaźmierzyn 1		1.120,97	2.290,00	367,45	16,1
Waganiec, ul. Wspólna		22.288,47	25.130,00	10.167,23	40,5
Waganiec 43/2		1.656,82	2.390,00	705,91	29,4
Niszczewy 25		795,00	1.140,00	432,00	37,9
Plebanka, ul. Słoneczna 12		10.378,97	6.950,00	2.295,41	33,0
Obiekty komunalne (pozostałe w Wagańcu, ul. Dworcowa 3-9)		30.448,31	46.790,00	29.175,86	63,2
Waganiec, ul. Kolejowa 4		233.159,52	12.000,00	6.164,00	48,9
Regulacja granic geodezyjnych, uporządkowanie ewidencji mienia komunalnego, operaty szacunkowe		8.775,50	20.000,00	11.275,12	56,4
Opłata za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa		1.082,80	1.100,00	1.082,80	98,4

Razem:	472.450,18	281.720,00	170.409,23	60,5
--------	------------	------------	------------	------

### Dz. 710- Działalność usługowa

Na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych zaplanowano 21.500,00 zł, z tego: 500,00 zł z dotacji celowej oraz 21.000,00 zł ze środków własnych (w tym: 20.000,00 zł na naprawę uszkodzonych elementów mogiły zbiorowej żołnierzy Wojska Polskiego usytuowanej na cmentarzu parafialnym w Zbrachlinie). Poniesiono wydatki ze środków własnych w kwocie 415,00 zł na zakup kwiatów i zniczy. Zadanie realizowane jest na podstawie Porozumienia z dnia 3 lipca 2020 r. oraz uchwały nr XXXVII/223/14 Rady Gminy Waganiec z 30 maja 2014 r.

W ramach środków zaplanowanych na realizację zadań z zakresu zagospodarowania przestrzennego wydano 8.400,00 zł (z planowanych 20.000,00 zł) na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy.

### Dz. 720 – Informatyka

W dniu 27 czerwca 2017 r. została podpisana umowa partnerska pomiędzy Gminą Waganiec a Województwem Kujawsko-Pomorskim na realizację wspólnego zadania pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Przedsięwzięcie jest realizowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Przepływ środków finansowych pomiędzy Liderem (Województwo), a Partnerem (Gmina) następuje w formie dotacji. W dniu 2 stycznia 2019 r. podpisano aneks nr 1 do zawartej umowy zmieniający harmonogram przekazywania transz. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 17.244,67 zł z planowanych 92.210,97 zł, co stanowi 18,7 % planu rocznego.

### Dz. 750 – Administracja publiczna

Wydatki w tym dziale dotyczą realizacji statutowych zadań organów samorządowych, funkcjonowania jednostki budżetowej, którą jest Urząd Gminy.

Zaplanowano wydatki na kwotę 4.815.043,83 zł, z tego zrealizowano 1.867.216,99 zł, co stanowi 38,8 % planu rocznego.

Wydatkowano na:

- Radę Gminy 70.958,46 zł

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na rok 2022	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
Diety dla radnych	97.797,20	139.122,00	58.507,97	42,1
Zakup artykułów spożywczych i materiałów	4.232,28	4.000,00	1.440,33	36,0
Zakup usług pozostałych	9.753,41	21.000,00	9.349,66	44,5
Zakup usług telekomunikacyjnych	3.321,00	4.000,00	1.660,50	83,0
Ogółem	115.103,89	168.122,00	70.958,46	42,2

- wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych przez Urząd Wojewódzki z zakresu rejestracji akt stanu cywilnego, ewidencji ludności, udostępniania danych i dowodów osobistych – 45.472,82 zł,

- wynagrodzenie pracowników Urzędu Gminy wraz z pochodnymi 1.166.409,25 zł (przy planie rocznym 2.368.880,00 zł tj. 49,2 % planu rocznego),
- wydatki niezaliczone do wynagrodzeń, badania lekarskie – 4.766,38 zł,
- prowizja dla sołtysów z tytułu inkasa zobowiązań podatkowych oraz dla inkasenta z tytułu opłaty targowej – 11.091,71 zł,

Wysokość wynagrodzenia ustalona jest na poziomie 8 % od zainkasowanej kwoty dla wszystkich inkasentów, w przypadku naszej gminy sołtysów poszczególnych sołectw. Podstawę stanowił Uchwała Nr V/57/2019 Rady Gminy Waganiec z dnia 15 kwietnia 2019 r. w sprawie ustalenia inkasentów oraz wynagrodzenia za inkaso.

- umowy – zlecenia – 2.652,92 zł,
- podróże służbowe, ryczałty na jazdy lokalne – 3.448,98 zł,
- szkolenia pracowników – 8.335,34 zł,
- odpis na ZFŚS – 51.518,80 zł,
- zakup materiałów – 82.725,79 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 873,26 zł,
- usługi remontowe – 1.580,50 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 5.887,98 zł,
- pozostałe usługi – 168.674,63 zł,
- opłaty za zużycie energii elektrycznej – 6.980,34 zł,
- wpłaty na PFRON – 5.572,00 zł,
- koszty ubezpieczeń i inne opłaty - 6.603,94 zł,
- wydatki poniesione na dokumentację projektową dla inwestycji pn. „Rozbudowa oraz przebudowa wraz z dostosowaniem do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 budynku Urzędu Gminy w Wagańcu” - 109.470,00 zł,
- diety dla sołtysów – 34.365,00 zł,
- wydatki z tytułu prac społecznie-użytecznych – 2.430,00 zł,
- składka na rzecz Związku Gmin Ziemi Kujawskiej w Aleks. Kuj. – 8.671,60 zł,
- prenumerata czasopisma dla sołtysów „Wieś Kujawsko-Pomorska” – 966,00 zł,
- składka członkowska na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Partnerstwo Dla Ziemi Kujawskiej” zs. w Aleksandrowie Kuj.; Stowarzyszenie „Europa Kujaw i Pomorza” oraz Kujawsko-Pomorskie Samorządowe Stowarzyszenie „Salutaris” – 12.667,90 zł.

Wydatkowanie środków w ramach programu „Cyfrowa Gmina” oraz „Granty PPGR” nastąpi w II półroczu 2022 r.

Wydatki dotyczące promocji jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano na poziomie 175.752,00 zł, z czego wydatkowano 55.093,39 zł, tj. 31,4 % kwot planowanych, w następujący sposób:

- a) dla Orkiestry działającej przez Zarządzie Gminnym OSP – planowana kwota to 58.920,00 zł, wydatkowano 15.347,10 zł, w tym:
- na opłacenie umów – zleceń dla instruktorów 14.247,10 zł,
  - na opłacenie kosztów przewozów członków orkiestry 1.100,00 zł,
- b) na pokrycie kosztów przygotowania imprez gminnych oraz innych wydatków w zakresie promocji gminy – z planowanych 90.750,00 zł wydano w analizowanym okresie 31.689,79 zł, w tym:
- zakup nagród w organizowanych konkursach (np. Puchar Wójta Gminy) – 1.336,76 zł,
  - zakup kwiatów, słodyczy z okazji Dnia Kobiet dla pań z terenu gminy Waganiec – 1.050,00 zł,
  - wydatki poniesione na przygotowanie uroczystości z okazji podpisania umowy na budowę sali sportowo-widowiskowej w Zbrachlinie – 20.376,00 zł,
  - zakup pozostałych materiałów i usług na cele reprezentacyjne (m.in. kwiaty, artykuły spożywcze, flagi, parasole, breloki, kubki, kamizelki, książki „Legendy Kujaw i Pomorza”) – 7.798,53 zł,
  - kultywowanie tradycji „Tłusty czwartek” – 575,00 zł,
  - zakup fartuchów z logo dla KGW – 553,50 zł,
- c) publikacje w prasie lokalnej – 8.056,50 zł (z planowanych 17.712,00 zł),
- d) na pokrycie kosztów projektu realizowanego przez Związek Gmin Ziemi Kujawskiej zs. w Aleksandrowie Kujawskim pn. „Smaki Ziemi Kujawskiej” zaplanowano 8.370,00 zł, we wskazanym okresie nie poniesiono wydatków.

#### **Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem rejestru wyborców wpłynęła z Krajowego Biura Wyborczego kwota 528,00 zł z planowanych w skali roku 1.050,00 zł. Opłacono wynagrodzenie dla pracownika prowadzącego w/w rejestr wraz z pochodnymi w wysokości 297,48 zł.

#### **Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Na utrzymanie jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na terenie gminy zaplanowano kwotę 130.880,00 zł, wydatkowano natomiast w analizowanym okresie kwotę 43.044,37 zł, co stanowi 32,9 % planu rocznego.

W rozbiciu na poszczególne jednostki przedstawia się następująco:

Jednostka	Wykonanie 31.12.2021 r.	Plan na rok 2022	Wykonanie 30.06.2022 r.	% wykonania
Zarząd Gminny OSP	5.620,80	5.650,00	1.874,32	33,2
OSP Zbrachlin	46.572,40	60.676,00	33.721,24	55,6
OSP Sierzchowo	33.668,37	16.020,00	2.558,23	16,0
OSP Plebanka	12.842,89	18.860,00	2.255,20	12,0
OSP Włoszycza	2.775,16	29.234,00	2.196,16	7,5
Opłata za wyłączenie gruntów (OSP Zbrachlin)	439,22	440,00	439,22	99,8
Rozbudowa remizy OSP w Zbrachlinie	49.216,30	0,00	0,00	0,0

Dotacja celowa dla jednostki OSP w Zbrachlinie na dofinansowanie kosztów zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego	76.782,75	0,00	0,00	0,0
Utwardzenie terenu przy remizie OSP w Plebance	15.000,00	0,00	0,00	0,0
O g ó ł e m:	242.917,89	130.880,00	43.044,37	32,9

W budżecie gminy zabezpieczono kwotę 20.000,00 zł w ramach Funduszu Wsparcia z przeznaczeniem na współfinansowanie zakupu radiowozu oznakowanego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Aleksandrowie Kujawskim. Umowa określająca termin przekazania środków, sposób i termin ich rozliczenia zostanie zawarta w II półroczu 2022 r.

Na podstawie Porozumień zawartych z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim (nr 58/FP/2022 z dnia 18 marca 2022 r. oraz nr 282/FP/2022 z 31 maja 2022 r.) zaplanowano środki w wysokości 73.577,00 zł na pokrycie kosztów zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z działaniami wojennymi. Wydatkowano w analizowanym okresie kwotę 777,00 zł.

Na pokrycie kosztów związanych z wypłatą świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (40 zł za osobę dziennie) wpłynęła z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego kwota 64.240,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 58.800,00 zł. Ponadto na pokrycie kosztów obsługi wniosków pozyskano i wydatkowano 128,00 zł.

#### **Dz. 757 – Obsługa długu publicznego**

Na podstawie umowy Nr 12/KR-O/2017/FW z dnia 19 kwietnia 2017 r., umowy Nr 36/KR-O/2018/FW z dnia 10 października 2018 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 8 lutego 2019 r., umowy Nr 31/KDG-O/2019/FW z dnia 23 lipca 2019 r. oraz umowy Nr 14/KDG-O/2021/FW z dnia 22 września 2021 r. zawartych z Kujawskim Bankiem Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim za okres sprawozdawczy zapłacono odsetki od kredytów obrotowych i kredytów w rachunku kredytowym zaciągniętych na realizację zadań z zakresu infrastruktury drogowej i podjętych działań inwestycyjnych w kwocie 122.044,96 zł (na 330.000,00 zł planowane w skali roku).

#### **Dz. 758 – Różne rozliczenia**

W trakcie uchwalania budżetu na 2022 rok zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 38.160,00 zł oraz rezerwę celową w kwocie 60.200,00 zł (na zarządzanie kryzysowe tworzonej na podst. art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzeniu kryzysowym – t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 261 ze zm.). W analizowanym okresie kwoty rezerw zostały na nie zmienionym poziomie.

W ramach różnych rozliczeń zaplanowano 5.000,00 zł na wypłatę świadczeń rekompensujących utracone zarobki w związku ze skierowaniem na ćwiczenia wojskowe. Kwota 290,15 zł została wydatkowana a następnie zwrócona przez 11 Wojskowy Oddział Gospodarczy w Bydgoszczy.

#### **Dz. 801 – Oświata i wychowanie**



Plan wydatków po zmianach wyniósł 8.658.720,61 zł. Wydatki budżetowe wykonano w wysokości 4.437.004,66 zł, co stanowi 51,2 % planu

Na kwotę zrealizowanych zadań składają się wydatki szkół podstawowych, przedszkoli, świetlicy, szkolnych stołówek oraz obsługi. Największą część wydatków stanowiły wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Rzeczowy zakres wydatków obejmował zakup materiałów i usług w celu prawidłowego funkcjonowania jednostek oświatowych, jak również prace remontowo-budowlane.

Do najważniejszych wydatków wykonanych w analizowanym okresie należą:

- 1) w Zespole Szkół w Zbrachlinie:
  - remont pracowni informatycznej – 33.650,00 zł,
  - zakup komputerów do pracowni informatycznej – 32.520,26 zł,
  - zakup kosiarki – 2.098,00 zł,
- 2) w Zespole Szkół w Brudnowie:
  - piaskowanie i odnowienie Godła przed budynkiem szkoły – 2.214,50 zł
  - zakup kosiarki – 4.995,02 zł,
  - modernizacja monitoringu – 15.900,00 zł,
- 3) w Szkole Podstawowej w Niszczewach:
  - zakup kosiarki – 2.200,00 zł.

Gmina Waganiec w formie dotacji otrzymała wsparcie finansowe na dofinansowanie zadań w zakresie opieki i edukacji przedszkolnej w wysokości 67.770,00 zł. Dotacja udzielona została na 90 dzieci w wieku do lat 5, w wysokości 1.506,00 zł na jedno dziecko. Udział środków własnych gminy na realizację zadania przekroczył 20,0 % kosztów całego zadania. Dotacja pokryła częściowo wydatki bieżące.

Plan dotacji celowej przeznaczonej na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe wyniósł 19.604,66 zł, wydatkowanie nastąpi w II półroczu 2022 r. zł.

Zespół Szkół w Zbrachlinie otrzymał środki na realizację projektów finansowanych ze środków unijnych (ERASMUS<sup>+1</sup> oraz POWERSE) w łącznej kwocie 97.105,17 zł. Ponadto środki nie w pełni wykorzystane na realizację projektów unijnych w roku ubiegłym w kwocie 106.851,79 zł zostały przeznaczone do realizacji w roku bieżącym. Dołożono środki własne w kwocie 27.407,00 zł. Łączny plan wydatków do zrealizowania w analizowanym okresie wyniósł 231.363,96 zł, z czego wydatkowano 177.161,21 zł.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 1 grudnia 2021 r. ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wpłynęło wsparcie finansowe w kwocie 130.000,00 zł na realizację przez wszystkie placówki oświatowe programu „Laboratoria Przyszłości”, w ramach którego zakupiono pomoce naukowe pozwalające rozwijać umiejętności związane z nowymi technologiami,

cyfryzacją czy robotyką w szkołach podstawowych wydatkując 109.852,07 zł. Pozostałe 20.147,93 zł należy wydatkować w roku bieżącym. W analizowanym okresie wydano 3.106,44 zł (Zbrachlin).

Szkoła Podstawowa w Niszczewach otrzymała 2.624,00 zł z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami pochodzącymi z Ukrainy. Wydatkowano całość otrzymanych środków.

Szkoła Podstawowa w Zbrachlinie otrzymała 12.000,00 zł na realizację „Narodowego Programu Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” (umowa dotacji zawarta z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim nr 26/2022 w dniu 19 kwietnia 2022 r.). Wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2022 r.

Realizacja wydatków przez poszczególne jednostki:

Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	% wykonania
<u>Szkoła Podstawowa w Zbrachlinie</u>	3.085.523,96	1.669.272,98	54,1
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	117.207,00	58.613,20	50,0
Wynagrodzenia osobowe pracowników	316.522,84	164.859,19	52,1
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.779,16	20.779,16	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	378.364,68	181.779,97	48,0
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51.836,27	16.802,25	32,4
Wynagrodzenia bezosobowe	14.407,08	3.555,06	24,7
Zakup materiałów i wyposażenia	79.102,00	67.479,88	85,3
Zakup środków dydaktycznych i książek	73.639,96	36.086,70	49,0
Zakup energii	18.354,00	10.534,05	57,4
Zakup usług remontowych	38.123,00	35.450,52	93,0
Zakup usług zdrowotnych	3.500,00	190,00	5,4
Zakup usług pozostałych	19.966,00	16.262,05	81,5
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.763,00	1.008,20	26,8
Podróże służbowe krajowe	1.025,00	262,02	25,6
Różne opłaty i składki	3.266,00	1.147,36	35,1
Odpisy na ZFŚS	107.860,00	88.457,87	82,0
Szkolenia pracowników	2.500,00	279,00	11,2
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.217,60	2.569,99	49,3
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1.691.142,46	824.208,60	48,7
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	138.947,91	138.947,91	100,0
<u>Szkoła Podstawowa w Zbrachlinie - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci</u>	201.292,00	101.408,00	50,4
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.368,00	1.684,00	50,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	27.504,00	13.664,50	49,7
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3.920,00	1.854,00	47,3
Zakup środków dydaktycznych i książek	3.000,00	0,00	0,0
Odpisy na ZFŚS	3.000,00	2.250,00	75,0

Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	157.000,00	78.455,50	50,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3.500,00	3.500,00	100,0
<u>Szkoła Podstawowa w Brudnowie</u>	1.839.396,54	929.020,89	50,5
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73.927,33	34.278,05	46,4
Wynagrodzenia osobowe pracowników	171.956,23	79.407,57	26,2
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.555,84	12.555,84	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	238.506,21	111.919,24	46,9
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33.981,93	13.517,97	39,8
Wynagrodzenia bezosobowe	4.080,00	367,00	9,0
Zakup materiałów i wyposażenia	62.721,50	37.694,89	60,1
Zakup środków dydaktycznych i książek	2.810,23	99,90	3,6
Zakup energii	13.154,00	4.600,73	35,0
Zakup usług remontowych	17.060,00	13.153,50	77,1
Zakup usług zdrowotnych	1.750,00	1.000,00	57,1
Zakup usług pozostałych	14.723,50	6.433,80	43,7
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.935,00	459,72	23,8
Podróże służbowe krajowe	1.900,00	247,39	13,0
Różne opłaty i składki	2.921,00	1.270,32	43,5
Odpisy na ZFŚS	74.868,00	61.576,38	82,3
Szkolenia pracowników	1.000,00	139,50	14,0
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.630,39	1.548,44	58,9
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1.013.471,57	455.546,84	45,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	78.443,81	78.443,81	100,0
Budowa boiska Orlik	15.000,00	14.760,00	98,4
<u>Szkoła Podstawowa w Brudnowie - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci</u>	91.255,00	45.434,25	49,8
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.400,00	745,00	53,2
Składki na ubezpieczenie społeczne	12.257,00	6.105,50	49,8
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.747,00	825,50	47,3
Zakup środków dydaktycznych i książek	1.000,00	0,00	0,0
Odpisy na ZFŚS	1.551,00	1.163,25	75,0
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	71.300,00	34.595,00	48,5
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2.000,00	2.000,00	100,0
<u>Szkoła Podstawowa w Niszczewach</u>	1.079.777,00	534.142,95	49,5
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39.287,00	17.668,10	45,0
Wynagrodzenia osobowe pracowników	108.650,39	45.151,08	41,6
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.553,61	6.553,61	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	135.506,28	68.691,91	50,7
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19.014,25	5.373,80	28,3
Zakup materiałów i wyposażenia	23.808,00	14.671,32	61,6
Zakup środków dydaktycznych i książek	925,00	273,49	29,6

Zakup energii	4.690,00	2.271,60	48,4
Zakup usług remontowych	3.015,00	0,00	0,0
Zakup usług zdrowotnych	1.200,00	209,84	17,5
Zakup usług pozostałych	9.109,00	4.001,95	43,9
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.845,00	810,90	28,5
Podróże służbowe krajowe	1.000,00	115,34	11,5
Różne opłaty i składki	2.302,00	432,15	18,8
Odpisy na ZFŚS	36.126,00	29.036,75	80,4
Szkolenia pracowników	1.536,00	0,00	0,0
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8.529,43	2.685,19	31,5
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	627.483,81	287.999,69	45,9
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	48.196,23	48.196,23	100,0
<u>Oddziały przedszkolne przy Szkole Podstawowej w Niszczewach</u>	294.086,00	128.775,08	43,8
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11.313,00	4.560,60	40,3
Wynagrodzenia osobowe pracowników	9.993,00	3.428,57	34,3
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	850,00	850,00	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	37.179,00	14.695,72	39,5
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5.300,00	2.534,56	47,8
Zakup materiałów i wyposażenia	10.692,00	7.156,04	66,9
Zakup środków dydaktycznych i książek	1.956,00	1.320,80	67,5
Zakup energii	2.310,00	1.118,83	48,4
Zakup usług remontowych	1.485,00	0,00	0,0
Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,0
Zakup usług pozostałych	4.241,00	1.276,25	30,0
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.401,00	399,42	28,5
Różne opłaty i składki	1.134,00	212,85	18,8
Odpisy na ZFŚS	6.091,00	5.024,59	82,5
Szkolenia pracowników	264,00	0,00	0,0
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	54,00	0,00	0,0
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	187.831,97	74.405,82	39,6
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11.791,03	11.791,03	100,0
<u>Przedszkole w Zbrachlinie</u>	649.011,00	308.291,00	47,5
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20.235,00	9.071,70	44,8
Wynagrodzenia osobowe pracowników	116.107,14	54.553,33	47,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.602,09	8.602,09	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	79.786,00	32.239,10	40,4
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10.426,00	2.885,11	27,7
Wynagrodzenia bezosobowe	4.350,00	570,35	13,1
Zakup materiałów i wyposażenia	32.310,00	26.311,31	81,4
Zakup środków dydaktycznych i książek	2.509,00	447,76	17,9

Zakup energii	7.497,00	4.302,64	57,4
Zakup usług remontowych	1.827,00	406,00	22,2
Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,0
Zakup usług pozostałych	7.444,00	6.469,42	86,9
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.537,00	411,80	26,8
Różne opłaty i składki	1.334,00	468,64	35,1
Odpisy na ZFŚS	15.551,00	13.785,02	88,6
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	372,00	0,00	0,0
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	317.332,46	126.675,42	39,9
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21.091,31	21.091,31	100,0
<u>Przedszkole w Brudnowie</u>	243.777,72	109.668,21	45,0
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8.897,00	3.944,40	44,3
Wynagrodzenia osobowe pracowników	14.761,00	7.070,78	47,9
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.136,11	1.136,11	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	28.389,53	10.887,04	38,4
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4.046,21	706,03	17,5
Wynagrodzenia bezosobowe	180,00	0,00	0,0
Zakup materiałów i wyposażenia	14.013,50	9.612,00	68,6
Zakup środków dydaktycznych i książek	436,00	0,00	0,0
Zakup energii	3.496,00	1.265,41	36,2
Zakup usług remontowych	4.215,00	3.496,50	83,0
Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,0
Zakup usług pozostałych	2.626,50	1.337,07	50,9
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	515,00	122,22	23,7
Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,0
Różne opłaty i składki	777,00	337,68	43,5
Odpisy na ZFŚS	6.091,00	5.024,60	82,5
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.228,33	225,41	18,4
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	143.469,00	55.202,42	38,5
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9.150,54	9.150,54	100,0
<u>Świetlica w Zbrachlinie</u>	78.950,00	37.265,32	47,2
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.256,00	2.097,15	49,3
Składki na ubezpieczenie społeczne	10.589,00	3.790,16	35,8
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.510,00	647,31	42,9
Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	0,00	0,0
Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,0
Zakup usług pozostałych	300,00	0,00	0,0
Odpisy na ZFŚS	3.046,00	2.512,30	82,5
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	306,00	0,00	0,0
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53.264,42	24.139,82	45,3
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4.078,58	4.078,58	100,0

<u>Przedszkole w Zbrachlinie – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych</u>	5.718,00	2.437,10	42,6
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	49,50	49,5
Składki na ubezpieczenie społeczne	413,00	204,70	49,6
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59,00	27,40	46,4
Zakup środków dydaktycznych i książek	2.500,00	0,00	0,0
Odpisy na ZFŚS	200,00	150,00	75,00
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2.400,00	1.959,50	81,7
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	46,00	46,00	100,0
<u>Stołówka w Zbrachlinie</u>	241.955,00	124.677,03	51,5
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.719,00	823,40	47,9
Wynagrodzenia osobowe pracowników	171.650,22	96.799,09	56,4
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.011,78	12.011,78	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	31.572,00	3.907,58	12,4
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4.500,00	2.143,37	47,6
Zakup materiałów i wyposażenia	2.500,00	761,06	30,4
Zakup energii	7.500,00	2.688,00	35,8
Zakup usług remontowych	1.000,00	0,00	0,0
Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,0
Zakup usług pozostałych	1.600,00	30,00	1,9
Różne opłaty i składki	450,00	0,00	0,0
Odpisy na ZFŚS	6.652,00	5.512,75	82,9
Szkolenia pracowników	300,00	0,00	0,0
<u>Stołówka w Brudnowie</u>	34.331,77	18.440,86	53,7
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	215,00	107,40	50,0
Wynagrodzenia osobowe pracowników	21.889,00	10.880,96	49,7
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.730,77	1.730,77	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	4.083,00	2.310,43	56,6
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	582,00	329,26	56,6
Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	2.458,43	49,2
Odpisy na ZFŚS	832,00	623,61	75,0
<u>Stołówka w Niszczewach</u>	6.600,00	3.735,00	56,6
Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	2.535,00	50,7
Zakup materiałów i wyposażenia	1.600,00	1.200,00	75,0
<u>Doskonalenie zawodowe nauczycieli w Zespole Szkół w Zbrachlinie</u>	16.681,00	1.430,00	8,6
Szkolenia pracowników	16.681,00	1.430,00	8,6
<u>Doskonalenie zawodowe nauczycieli w Zespole Szkół w Brudnowie</u>	9.677,00	950,00	9,8
Szkolenia pracowników	9.677,00	950,00	9,8

<u>Doskonalenie zawodowe nauczycieli w Szkole Podstawowej w Niszczewach</u>	6.390,00	1.010,99	15,8
Szkolenia pracowników	6.390,00	1.010,99	15,8
<u>Zespół Szkół w Zbrachlinie – projekt ERASMUS<sup>+1</sup> 2021-2-PL01-KA122-SCH-000042062</u>	79.540,12	77.451,52	97,4
Składki na ubezpieczenie społeczne	263,40	0,00	0,0
Wynagrodzenia bezosobowe	1.500,00	0,00	0,0
Podróże służbowe krajowe	10.542,85	10.542,85	100,0
Podróże służbowe zagraniczne	66.068,69	66.068,67	100,0
Różne opłaty i składki	1.165,18	840,00	72,1
<u>Zespół Szkół w Zbrachlinie – projekt POWERSE-2019-1-PL01-KA101-063995</u>	20.807,13	20.799,10	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	2.650,17	2.642,14	99,7
Zakup usług pozostałych	18.156,96	18.156,96	100,0
<u>Szkoła Podstawowa w Zbrachlinie – projekt ERASMUS<sup>+1</sup></u>	131.016,71	78.910,59	60,2
Zakup materiałów i wyposażenia	19.286,72	5.493,40	28,5
Zakup środków dydaktycznych i książek	10.000,00	0,00	0,0
Zakup usług pozostałych	39.116,22	16.147,93	41,3
Podróże służbowe krajowe	2.000,00	0,00	0,0
Podróże służbowe zagraniczne	59.670,04	56.801,10	95,2
Różne opłaty i składki	943,73	468,16	49,6
<u>Dowożenie uczniów do szkół</u>	292.030,00	141.183,35	48,4
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10.760,00	3.491,93	32,5
Wynagrodzenia osobowe pracowników	67.000,00	31.294,17	46,7
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.071,00	5.070,23	100,0
Składki na ubezpieczenie społeczne	12.499,00	5.697,03	45,6
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.800,00	814,98	45,3
Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,0
Zakup usług pozostałych	190.000,00	92.944,17	48,9
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	0,00	0,0
Odpisy na ZFŚS	2.500,00	1.870,84	74,8
Szkolenia pracowników	1.600,00	0,00	0,0
<u>Pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu gminy Waganiec do niepublicznych punktów przedszkolnych znajdujących się poza terenem gminy</u>	2.000,00	00,0	0,0
<u>Pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu gminy Waganiec do niepublicznych oddziałów przedszkolnych znajdujących się poza terenem gminy</u>	6.000,00	1.718,80	28,7
<u>Pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu gminy Waganiec do niepublicznych przedszkoli znajdujących się poza terenem gminy</u>	210.000,00	95.958,09	45,7
<u>Zwrot kosztów przejazdu ucznia niepełnosprawnego do szkoły podstawowej</u>	5.000,00	1.461,46	29,2
<u>Zwrot kosztów przejazdu ucznia niepełnosprawnego do szkoły zawodowej specjalnej</u>	3.000,00	1.388,10	46,3
<u>Nagrody Wójta dla najzdolniejszych absolwentów szkół podstawowych</u>	1.000,00	373,99	37,4
<u>Środki przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli</u>	3.500,00	1.800,00	51,4
<u>Zakup podręczników materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wraz kosztami obsługi</u>	19.604,66	0,00	0,0
<u>Awans zawodowy nauczycieli</u>	800,00	0,00	0,0
Razem:	8.658.720,61	4.437.004,66	51,2

Dla porównania

poniesione wydatki w dziale „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza”, a wysokość otrzymanej subwencji oświatowej (bez zadań finansowanych dotacją celową i środkami z Unii Europejskiej) na przestrzeni lat 2015-2022.

L.p	wyszczególnienie	Rok							
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	I półr. 2022
1.	Wielkość subwencji oświatowej I-VII	3.912.128,00	3.734.180,00	3.800.001,00	3.923.344,00	4.387.069,00	4.130.172,00	4.285.243,00	2.778.381,00
2.	Poniesione wydatki ogółem: w tym:	5.343.223,56	5.254.397,42	5.763.479,29	5.820.701,57	6.529.019,93	6.896.801,22	7.618.075,98	4.370.871,07
	szkoły podstawowe	2.790.048,39	2.646.219,03	2.735.009,56	3.100.926,04	3.724.103,81	4.859.921,70	5.471.553,20	3.211.721,40
	gimnazja	1.001.509,60	992.407,54	1.181.658,06	1.064.304,57	518.680,64	0,00	0,00	0,00
	przedszkola i oddziały przedszkolne	394.108,55	411.049,39	645.981,20	570.267,03	980.918,69	1.050.579,01	1.015.182,30	644.411,18
	świetlica	50.621,48	96.254,43	98.301,00	98.979,25	75.777,15	73.021,91	70.997,94	37.265,32
	stołówki szkolne i przedszkolne	143.906,65	138.723,02	169.850,92	185.583,63	184.218,35	208.010,33	242.337,35	146.852,89
	dowozenie uczniów, koszty dojazdu	173.116,28	191.654,24	207.549,42	240.467,63	250.093,24	194.264,78	240.044,63	144.033,11
	doskonalenie zawodowe nauczycieli	5.908,38	8.979,20	13.653,83	8.662,62	19.643,95	25.386,90	23.288,81	3.390,99
	fundusz zdrowotny, komisje kwalifikacyjne	39.989,19	38.575,24	41.308,69	3.500,00	3.500,00	3.500,00	4.200,00	1.800,00
	Centrum Usług Wspólnych	184.522,21	188.434,89	285.793,13	84.269,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	Urząd Gminy – referat/stanowisko ds. oświaty	0,00	0,00	0,00	96.922,76	147.364,44	43.514,02	45.069,49	22.518,83
	Stypendia socjalne dla uczniów (środki własne)	31.876,00	28.898,00	26.494,00	24.388,00	24.796,00	16.302,00	6.094,00	3.298,00
	Stypendia dla uczniów za wysokie wyniki w nauce	0,00	0,00	1.800,00	3.880,00	5.320,00	11.468,00	13.952,00	6.300,00
	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	527.616,83	513.202,74	356.079,48	338.550,22	594.603,66	410.832,57	485.356,26	149.279,35
3.	<b>Różnica (środki własne)</b>	<b>1.431.095,56</b>	<b>1.520.217,42</b>	<b>1.963.478,29</b>	<b>1.897.357,57</b>	<b>2.141.950,93</b>	<b>2.766.629,22</b>	<b>3.332.832,98</b>	<b>1.592.490,07</b>

## Dz. 851 – Ochrona zdrowia

Zaplanowano kwotę 167.447,92 zł pochodzącą z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, przeznaczając na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Patologii Społecznej kwotę 162.447,92 zł oraz 5.000,00 zł na Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii.

Wydatkowano w I półroczu 2022 r. łącznie kwotę 44.957,71 zł, co stanowi 26,8 % planu rocznego, przeznaczając na:

- a) zwalczanie narkomanii kwotę 350,00 zł, sfinansowano:

Nazwa projektu/zadania	Plan na 2022 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.
Zakup i dystrybucja materiałów informacyjno-edukacyjnych	400,00	0,00
Konkursy dla uczniów kształtujące świadomość szkodliwości narkotyków, substancji psychoaktywnych i innych używek	1.000,00	0,00
Realizacja zadań sportowo-rekreacyjnych	1.500,00	0,00
Dofinansowanie warsztatów, programów profilaktycznych o szkodliwości narkotyków, substancji psychoaktywnych i innych używek	2.100,00	350,00
<b>Razem:</b>	<b>5.000,00</b>	<b>350,00</b>

- b) przeciwdziałanie alkoholizmowi kwotę 44.607,71 zł

Nazwa projektu/zadania	Plan na 2022 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.
Konkursy dla uczniów na temat uzależnień, promocja zdrowego stylu życia	3.000,00	0,00
Realizacja zadań sportowo-rekreacyjnych	3.000,00	1.000,00
Dofinansowanie programów profilaktyczno-wychowawczych, warsztatów dla dzieci i młodzieży	12.480,17	1.480,00
Pokrycie kosztów opinii biegłych, pomocy lekarskiej, współpracy z placówkami medycznymi, opłaty sądowej	3.140,00	0,00
Działalność na rzecz przeciwdziałania nietrzeźwości kierowców i bezpieczeństwa w miejscach publicznych	100,00	0,00
Szkolenie członków GKRPAiPS oraz innych osób wskazanych przez Komisję wraz z kosztami przejazdu	1.480,00	330,00



Wynagrodzenie członków Komisji + pochodne	16.856,00	6.321,00
Funkcjonowanie Centrum Wzajemnej Pomocy i Komisji RPAiPS, udzielenie pomocy psychospołecznej rodzinom zagrożonym problemem alkoholowym	34.500,00	15.656,40
Alternatywne formy spędzania wolnego czasu dla dorosłych, młodzieży i dzieci zagrożonych problemem alkoholowym zorganizowane i realizowane przez mieszkańców	32.240,49	10.338,27
Zakup wyposażenia i usług pozostałych dla Centrum Wzajemnej Pomocy	6.257,00	2.928,44
Dofinansowanie udziału w wycieczkach z elementami profilaktyczno-terapeutycznymi dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym	10.000,00	2.498,00
Wynagrodzenie dla przewodniczącej GKRPAiPS + pochodne	4.515,00	1.881,25
Finansowanie warsztatów z zakresu profilaktyki dla różnych grup zawodowych: nauczycieli, pedagogów, rodziców	1.300,00	0,00
Ze środków pochodzących z opłat, o których mowa w art. 9 <sup>3</sup> w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tzw. „podatek od małpek” - działalność profilaktyczna, programy dla dzieci i młodzieży, dorosłych, - podniesienie jakości funkcjonowania Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego, - instruktor terapii uzależnień od alkoholu,	33.329,26	1.950,00
Dofinansowanie telefonu pomocowego dla rodzin z problemem alkoholowym Kujawsko-Pomorska „Niebieska Linia” pogotowie dla ofiar przemocy w rodzinie	250,00	224,35
Razem:	162.447,92	44.607,71

Wydatki na współfinansowanie „Niebieskiej Linii” poniesiono na podstawie porozumienia Nr SZ-I-O.041.119.2016 podpisanego z Województwem Kujawsko-Pomorskim dnia 23 listopada 2016 r. i aneksu Nr 5 z dnia 10 lutego 2022 r., które określa wysokość dofinansowania zadania „Kujawsko – Pomorska Niebieska Linia Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie”.

Poniesiono również wydatki związane z realizacją zadania pn. „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2” w wysokości 128,87 zł. Środki pochodziły z Funduszu Pomocy.

#### **Dz. 852 - Pomoc społeczna**

Z zaplanowanej kwoty 1.590.254,18 zł wydatkowano dotychczas 949.859,03 zł, co stanowi 59,7 %.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

rozd. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Opłacono z dotacji celowej składki na ubezpieczenie zdrowotne na ogólną kwotę 3.365,15 zł (z planowanych 7.400,00 zł). Za 11 klientów pomocy społecznej opłacono 56 składki.

rozd. 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Przyznano i wypłacono zasiłki okresowe na kwotę 169.452,02 zł, na planowane w skali roku 366.900,00 zł. Pomocy udzielono 67 rodzinom, 180 osobom w tych rodzinach, liczba świadczeń 300. W okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłki celowe na kwotę 6.800,00 zł, z planowanych w skali roku 40.134,00 zł.

Osoby które nadebrały zasiłki okresowe w latach ubiegłych, na podstawie otrzymanych decyzji powinny dokonać ich zwrotu. Wpłynęło 350,50 zł, które zostało przekazane na rzecz Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

rozd. 85215 – dodatki mieszkaniowe

Z planowanej kwoty 40.000,00 zł wypłacono kwotę 17.362,01 zł w ramach przyznanych dodatków mieszkaniowych dla 16 rodzin.

Wypłacono zryczałtowane dodatki energetyczne dla 4 odbiorców wrażliwych (9 gospodarstw) w kwocie 208,65 zł z planowanych 704,93 zł, koszty obsługi zadania planowane w kwocie 9,00 zł zostaną poniesione w późniejszych okresach rozliczeniowych, przeznaczone zostaną na zakup materiałów.

rozdz. 85216 – zasiłki stałe

Wypłacono zasiłki stałe dla 11 osób (liczba świadczeń 63) na łączną kwotę 39.160,56 zł (na 80.600,00 zł planowanych w skali roku).

Osoby które nadebrały zasiłki stałe w latach ubiegłych, na podstawie otrzymanych decyzji powinny dokonać ich zwrotu. Zaplanowano kwotę 2.050,00 zł, jednakże żadna kwota nie wpłynęła.

rozdz. 85219 – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Na pokrycie kosztów funkcjonowania Ośrodka wydano kwotę 167.081,16 zł. Otrzymano dofinansowanie w formie dotacji celowej w kwocie 51.324,00 zł z czego wydatkowano całość, przy udziale budżetu gminy 115.757,16 zł. Na pokrycie kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi wydano łącznie 127.857,83 zł, pozostałe 39.223,33 zł na tzw. wydatki rzeczowe. Średnioroczne zatrudnienie w 2022 roku obejmowało 4,375 etatu.

Z planowanych 400,00 zł na opłacenie opiekuna prawnego w analizowanym okresie nie otrzymano środków.

rozdz. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania z planowanych 51.125,00 zł wydatkowano w analizowanym okresie 30.624,00 zł. Ze specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania korzystało 6 osób z 5 rodzin (liczba świadczeń 442).

rozdz. 85230 – wieloletni rządowy Program „Posiłek w szkole i w domu”

Z planowanych wydatków w zakresie zadań własnych w wysokości 100.000,00 zł zrealizowano 45.012,00 zł, sfinansowane dotacją celową w wysokości 27.128,00 zł oraz środkami własnymi w wysokości 17.884,00 zł. Wydatkowano na:

- zasiłki celowe na zakup żywności - wydatkowano kwotę 32.484,00 zł – liczba osób, którym przyznano decyzją zasiłek celowy na zakup żywności wyniosła 69, liczba rodzin 69, łącznie 192 osoby w tych rodzinach otrzymało zasiłek, liczba wypłaconych świadczeń 227 (w tym: z dotacji 20.600,00 zł oraz ze środków własnych 11.884,00 zł),
- dożywianie uczniów w szkole - wydatkowano kwotę 12.528,00 zł - liczba korzystających uczniów z posiłku wyniosła 47, liczba posiłków 3147, (w tym: z dotacji 6.528,00 zł oraz ze środków własnych 6.000,00 zł),

Zarówno zasiłki celowe na zakup żywności jak i dożywianie uczniów w szkole realizowane było w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” (zgodnie z umową nr 117/2022 z dnia 6 kwietnia 2022 r. i aneksem nr 1 z dnia 29 czerwca 2022 r.).

rozdz. 85295 – pozostała działalność

W I półroczu 2022 r. z planowanych 529.984,25 zł wydatkowano kwotę 470.342,98 zł, w tym:

- a) kwotę 5.907,12 zł na pokrycie kosztu pobytu 1 osoby przebywającej w Domu Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim (51 dni pobytu) oraz na pokrycie kosztu pobytu 2 osób bezdomnych na podstawie wydanych decyzji administracyjnych w Brodnickim Centrum Caritas (zgodnie z zawartą umową z dnia 30 grudnia 2019 r.) w wysokości 15.205,00 zł za 151 dni pobytu,
- b) w związku z realizacją projektu pod nazwą: „Kujawsko – Pomorska Teleopieka” realizowanego w ramach RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w analizowanym okresie poniesiono wydatki w kwocie 394,32 zł, w tym ze środków własnych – 295,74 zł,
- c) wypłacono dodatki osłonowe w kwocie 427.129,94 zł wraz z kosztami obsługi zadania w kwocie 1.706,60 zł,
- d) ponadto Gmina Waganiec udzieliła dotacji na rzecz:
  - Urzędu Miejskiego w Aleksandrowie Kuj. w wysokości 10.000,00 zł dla Środowiskowego Domu Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi na pokrycie kosztów transportu mieszkańców gminy biorących udział w zajęciach organizowanych przez tą instytucję.

Gmina Waganiec we wskazanym okresie podpisała dwie umowy na zrealizowanie zadania publicznego pt. „Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych – organizowanie dowozu osób niepełnosprawnych na zajęcia rehabilitacyjno-terapeutyczne i z powrotem”:

- umowa Nr 3.2022 zawarta w dniu 7 marca 2022 r. z Środowiskowym Domem Samopomocy „Szymonówka” Fundacja im. Brata Alberta w Nieszawie na kwotę 5.000,00 zł. Dowozem objęto 7 osób zamieszkujących teren gminy. Trasa wynosiła 45 km. Dowóz był realizowany przez 5 dni w tygodniu na zajęcia terapeutyczne według indywidualnych programów rehabilitacji i terapii. Zajęcia prowadzone były w celu zapobiegania pogłębianiu się niepełnosprawności uczestników, kształtowania postaw samodzielnego i kreatywnego rozwiązywania problemów oraz radzenia z trudnościami, stymulowanie ogólnego rozwoju i sprawności psychofizycznej, kształtowanie umiejętności komunikowania się z ludźmi, budowanie poprawnych stosunków interpersonalnych, radzenie sobie w sytuacjach problemowych bez wsparcia rodziny itp. Na dzień 30 czerwca 2022 r. kwota wydatkowana z dotacji wyniosła 1.500,00 zł,
- umowa Nr 4.2022 zawarta w dniu 7 marca 2022 r. z Fundacją im. Brata Alberta, WTZ „Karczemka” na kwotę 5.000,00 zł. Dowozem objętych było 7 osób zamieszkujących teren gminy. Trasa wynosiła 285 km w obie strony dziennie (Młynek, Kruszynek, Wiktoryn, Brudnowo, Waganiec, Nieszawa, Podole, Ciechocinek, Otłoczyn-Karczemka”. Dowóz był realizowany przez 5 dni w tygodniu na zajęcia

terapeutyczne według indywidualnych programów Rehabilitacji i Terapii. Na dzień 30 czerwca 2022 r. kwota wydatkowana z dotacji wyniosła 2.075,93 zł.

#### **Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Na podstawie zawartej umowy UM\_SE.433.1.067.2021 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskiem, Departamentem Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego a Gminą Waganiec zostało przyznane dofinansowanie Projektu „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9. Solidarne społeczeństwo Działania 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. W ramach projektu w analizowanym okresie nastąpiły wydatki w kwocie 424.980,36 zł, z planowanych w skali roku 1.080.459,48 zł, w tym głównie na:

- wynagrodzenia zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi - 144.404,61 zł,
- umowy zlecenia – 12.037,40 zł,
- zakup materiałów – 17.566,67 zł,
- zakup energii, centralne ogrzewanie – 9.957,77 zł,
- zakup usług – 238.734,29 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 425,82 zł,
- podróże służbowe (dojazdy opiekunów do uczestników) - 1.853,80 zł.

W ramach funkcjonowania Dziennego Domu Pobytu w Wagańcu 2 usługami opiekuńczymi oraz wspierającymi zostało objętych 49 osób (w ramach 1 naboru: uczestnicy od grudnia 2021 r. do czerwca 2022 r.) w siedzibie DDP oraz 8 osób otrzymywało wsparcie w miejscu zamieszkania.

W analizowanym okresie podopiecznym oferowane było wielokierunkowe wsparcie zgodnie z opracowanym, dla każdego indywidualnym planem wsparcia: artterapia, muzykoterapia, relaksacja, fizjoterapia, wsparcie psychologiczne, trening funkcji poznawczych, terapia reminiscencyjna, trening aktywizacji społecznej, trening orientacji w rzeczywistości, zajęcia wspierające aktywność ruchową i społeczną (m.in. wyjazdy do teatru, kina, muzeum, zwiedzanie obiektów religijnych). Wsparcie udzielane było zarówno indywidualnie, jak i grupowo. Podopiecznym zapewnione były 2 posiłki dziennie (śniadanie i obiad) oraz w ramach przerw od zajęć kawa, herbata, ciasto itp. Wdrożono opiekę środowiskową dla 8 podopiecznych (usługi higieniczno-pielęgnacyjne, czynności związane z prowadzeniem gospodarstwa domowego, pomoc w teleporadach z lekarzem i realizowanie e-recept). W ramach udziału w projekcie dla uczestników zapewniony był transport. W analizowanym okresie 33 opiekunów faktycznych brało udział w szkoleniach z pierwszej pomocy oraz warsztatów dla opiekunów faktycznych (m.in. grupowe oraz indywidualne rozmowy z psychologiem).

Na podstawie zawartej umowy UM\_SE.433.1.099.2021 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskiem, Departamentem Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego a Gminą Waganiec zostało przyznane dofinansowanie Projektu „Dzienny Dom Pobytu Wólne” współfinansowanego z

Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9. Solidarne społeczeństwo Działania 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. W ramach projektu w analizowanym okresie nastąpiły wydatki w kwocie 386.446,41 zł, z planowanych w skali roku 906.230,99 zł, w tym głównie na:

- wynagrodzenia zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi - 100.076,63 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 58.914,45 zł,
- zakup usług – 203.662,26 zł,
- umowy zlecenia – 3.506,60 zł,
- zakup energii, centralne ogrzewanie – 17.176,91 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 987,46 zł,
- podróże służbowe - 2.122,10 zł.

W ramach projektu w analizowanym okresie po przeprowadzeniu odpowiednich prac adaptacyjnych budynek Dziennego Domu Pobytu został dostosowany do potrzeb osób korzystających z usług. W budynku mieszczą się następujące pomieszczenia: pokój dziennego pobytu do terapii grupowej, pokój do rehabilitacji, kuchnia z aneksem kuchennym, pomieszczenie do prowadzenia terapii indywidualnej oraz pokój do wypoczynku. Dodatkowo zostały dostosowane 2 pomieszczenia biurowe i łazienka dla personelu. W budynku mieszczą się 3 łazienki dla uczestników, w tym jedna dostosowana do potrzeb osób z niepełnosprawnością z możliwością wzięcia prysznica. Pomieszczenia całkowicie dostosowane są do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz spełniają niezbędne normy bezpieczeństwa. Stworzone dzięki adaptacji warunki zapewniają pełne zaspokojenie potrzeb życiowych m.in. poprzez zapewnienie miejsca do bezpiecznego i godnego spędzania czasu oraz pomoc w rozwinięciu i wzmacnianiu aktywności oraz samodzielności życiowej.

Wsparciem w każdym z turnusów objętych było 15 osób w DDP oraz 3 osoby w miejscu zamieszkania. Usługi świadczone były w sposób dostosowany do potencjału poszczególnych uczestników, mieli oni wpływ na funkcjonowanie w instytucji oraz swobodę podejmowania decyzji w sprawach, które ich dotyczyły. Osoby przebywające w DDP miały możliwość korzystania z ofert zajęć aktywizujących m.in. terapeutycznych, psychologicznych, plastycznych, muzycznych, ruchowych, rekreacyjnych, towarzyskich, rehabilitacyjnych. Dodatkowo zapewniony był dostęp do literatury, gazet i mediów. W DDP zaspokajane były potrzeby życiowe w tym miejsce bezpiecznego i godnego spędzania czasu, wyżywienie, transport. Dodatkowo każdy uczestnik miał zapewnioną pomoc i wsparcie w rozwiązywaniu trudnych sytuacji życiowych oraz w załatwianiu codziennych spraw m.in. udzielanie pomocy w kontaktach z placówkami służby zdrowia i urzędami. Uczestnicy korzystali również z usług informacyjnych, animacyjnych i wspierających aktywność obywatelską oraz warsztatów zdrowia. W ramach zajęć z psychologiem zostało zapewnione wsparcie indywidualne oraz grupowe. Prowadzone były zajęcia m. in. z treningu funkcji poznawczych, psychoedukacyjnych, zadań stymulujących funkcje fluencji słownej, rebusy. Zajęcia z psychologiem podzielone były na 2 grupy oraz udzielane było wsparcie indywidualne. Z wsparcia psychologa mogli skorzystać wszyscy uczestnicy projektu.

Cyklicznie przeprowadzane były warsztaty prozdrowotne. Poruszano tematy m. in. o diecie cukrzycowej, diecie dash, zdrowe przepisy dla osób chorych na nadciśnienie tętnicze oraz orzechy w diecie seniora.

W ramach umów o pracę w DDP zatrudnionych zostało 2 opiekunów na cały etat, 2 opiekunów na ½ etatu oraz kierownik na ½ etatu. Uczestnicy korzystający z wsparcia mieli zapewnione śniadanie, kawę z deserem, obiad, codzienną gimnastykę oraz wyjścia na spacer. Wszystkie działania miały na celu rozwijanie potrzeb uczestników. Uczestnicy brali udział w wycieczkach m.in. do: kina, muzeum, obiektów religijnych. Zorganizowano również wycieczkę po terenie gminy Waganiec tramwajem konnym. Uczestnicy mogli zapoznać się z zabytkami, cmentarzem ewangelickim oraz lokalną architekturą.

Wyplacono jednorazowe świadczenie pieniężne dla osób, które opuściły Ukrainę w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Pomocą objęto 10 rodzin, 16 osób. Łączna kwota 4.800,00 zł. Koszty obsługi zadania z planowane w kwocie 96,00 zł zostaną poniesione w późniejszych okresach rozliczeniowych.

#### **Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan wydatków po zmianach wyniósł 68.896,00 zł. Wydatki budżetowe zostały wykonane na kwotę 41.980,00 zł, co stanowi 60,9 % planu. Na kwotę zrealizowanych zadań składają się przede wszystkim wydatki związane z pomocą materialną dla uczniów.

Gmina Waganiec w formie dotacji otrzymała wsparcie finansowe na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 33.696,00 zł, co stanowi 100,0 % planu rocznego. Na wypłatę świadczeń stypendialnych wydatkowano 32.980,00 zł, w tym 29.682,00 zł z dotacji, co stanowiło 90,0 % kosztów zadania. Z dochodów własnych gminy wydatkowano 3.298,00 zł tj. 10,0 % kosztów zadania. W analizowanym okresie wypłacono 249 stypendia (od 38 do 48 miesięcznie). Miesięczna wysokość przyznanego stypendium szkolnego to 130,00 zł. Stypendia pokryły wydatki poniesione przez uczniów, ich rodziców lub opiekunów na cele edukacyjne. W analizowanym okresie nie wypłacono zasiłków szkolnych.

W budżecie gminy zabezpieczono środki w wysokości 21.200,00 zł na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze motywacyjnym tj. na nagrody i wyróżnienia oraz stypendia za wysokie wyniki we współzawodnictwie sportowym oraz za wyniki w nauce. W analizowanym okresie wypłacono w formie stypendiów 6.300,00 zł za osiągnięcie wysokich wyników w nauce oraz 900,00 zł za wysokie osiągnięcia w sporcie. Ponadto wypłacono nagrodę w wysokości 1.800,00 zł za wysokie osiągnięcia w sporcie.

#### **Dz. 855 – Rodzina**

rozd. 85501 – świadczenia wychowawcze

W ramach świadczeń wychowawczych wypłacono zasiłki na ogólną kwotę 2.031.557,70 zł oraz pokryto koszty tzw. obsługi w łącznej kwocie 21.381,47 zł (w tym: płace wraz z pochodnymi 17.867,19 zł oraz wydatki rzeczowe 3.514,28 zł).

W ramach zadania wydatkowano łącznie 2.052.939,17 zł z planu rocznego 2.066.254,00 zł.

Osoby które nadebrały świadczenia wychowawcze w latach ubiegłych, na podstawie otrzymanych decyzji powinny dokonać ich zwrotu. Wpłynęło 1.000,00 zł należności głównej i 45,00 zł z tytułu odsetek za zwłokę. Kwoty zostały przekazane na rzecz Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

rozd. 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W analizowanym rozdziale wypłacono w ramach otrzymanej dotacji:

- zasiłki z tytułu świadczeń rodzinnych na ogólną kwotę 745.826,06 zł,
- świadczenia z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 73.564,34 zł,
- świadczenia rodzicielskie w kwocie 61.389,10 zł,
- opłacono składki na ubezpieczenie społeczne osób korzystających ze świadczeń rodzinnych w wysokości 53.070,14 zł,
- pokryto koszty tzw. obsługi w łącznej kwocie 38.459,66 zł (w tym: płace wraz z pochodnymi 33.279,59 zł oraz wydatki rzeczowe w kwocie 5.180,07 zł).

W ramach zadania wydatkowano łącznie 972.309,30 zł z planu rocznego 1.605.475,00 zł. Zatrudnienie w I półroczu 2022 r. obejmowało 1 etat.

Osoby które nadebrały świadczenia rodzinne w latach ubiegłych, na podstawie otrzymanych decyzji powinny dokonać ich zwrotu. Wpłynęło 3.106,72 zł należności głównej i 163,00 zł z tytułu odsetek za zwłokę. Kwota została przekazana na rzecz Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

rozd. 85503 – Karta Dużej Rodziny

Z planowanej kwoty 212,19 zł w analizowanym okresie nie poniesiono wydatków. Wydano 29 Karty Dużej Rodziny dla 11 rodzin.

rozd. 85504 – wspieranie rodziny

W I półroczu 2022 r. na zadanie wspieranie rodziny przez asystenta rodzinnego, wydatkowano 30.084,09 zł (środki własne) z planowanych 75.240,00 zł. Wydatkowane środki pokryły wydatki z tytułu wynagrodzenia wraz z pochodnymi (umowa o pracę – 1 etat) w kwocie 26.845,31 zł oraz tzw. wydatki rzeczowe w kwocie 3.238,78 zł. Wsparciem we wzmacnianiu kompetencji opiekuńczo-wychowawczych zostało objętych 12 rodzin z terenu gminy.

rozd. 85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Opłacono z dotacji celowej składki na ubezpieczenie zdrowotne na ogólną kwotę 13.109,38 zł (z planowanych 17.300,00 zł). Za 12 klientów pomocy społecznej opłacono 75 składek.

rozd. 85595 – rodziny zastępcze

Wniesiono opłatę w wysokości 2.026,38 zł (z planowanych 7.784,00 zł) na rzecz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim jako zwrot wydatków poniesionych na opiekę i wychowanie 2 dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej. Zadanie realizowane jest na mocy ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

### **Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Planowano środki finansowe w wysokości 1.911.254,42 zł, wykorzystano natomiast kwotę 871.753,91 zł, co stanowi 45,6 % planu rocznego.

W ramach oświetlenia dróg gminnych poniesiono wydatki na łączną kwotę 319.159,77 zł, z tego na:

- zużycie energii elektrycznej – 112.292,84 zł,
- konserwację oświetlenia ulicznego – 81.387,65 zł,
- przestawienie słupa na działce numer 276/2 w miejscowości Waganiec, ul. Widok – 7.167,77 zł,
- wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową przestawienia słupa w miejscowości Nowy Zbrachlin, ul. Orzechowa – 3.075,00 zł,
- realizację zadania pn. „Budowa oświetlenia ulic Kolejowej i Ogrodowej” w Wagańcu – 115.236,51 zł.

Na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem zieleni na terenie gminy zaplanowano kwotę 12.000,00 zł, wydano natomiast w analizowanym okresie 6.200,52 zł. Zakupiono kwiaty, krzewy, byliny oraz materiały do bieżącego utrzymania zieleni na terenie gminy.

W analizowanym okresie w ramach wydatków związanych z realizacją programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi wydano 12.181,60 zł (z zaplanowanych 28.200,00 zł).

Opłacono ryczałty:

- na rzecz Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt DIESEL z Wygody – 10.000,00 zł,
- za całodobową usługę weterynaryjną na rzecz Gabinetu Weterynaryjnego BOVIVET z Wagańca – 2.181,60 zł.

W wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego wyłoniono wykonawcę na realizację usługi odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Waganiec. W dniu 25 listopada 2021 r. podpisano umowę Nr ZP.272.16.2021 z Przedsiębiorstwem Użyteczności Publicznej „EKOSKŁAD” Sp. z o.o. w Służewie na okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2024 r.



Na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 1.265.000,00 zł, z czego wydano dotychczas 520.647,55 zł na:

- płace wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania – 38.798,39 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (tabliczki, słupki) – 1.718,31 zł,
- koszty postępowania egzekucyjnego, koszty komornicze – 170,85 zł,
- zakup usług pozostałych (m.in. abonament „Kiedy śmieci”) – 677,43 zł,
- odpis na ZFŚS – 1.309,59 zł,
- opłacono wywóz odpadów (XII.2021-V.2022) – 477.972,98 zł.

Na realizację zadań z zakresu oczyszczania miast i wsi zaplanowano kwotę 35.609,00 zł, z czego wydano dotychczas 13.564,47 zł na:

- zakup materiałów i wyposażenia (kontener) – 9.924,87 zł,
- opłacono wywóz odpadów komunalnych zbieranych luzem – 3.639,60 zł.

W dniu 14 czerwca 2022 r. zawarto umowę Nr ZP.10.2022 z Firmą VIK Sp. z o.o. Sp. k. zs. w Radomicach na realizację zadania pn. „Usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej na terenie Gminy Waganiec”. Wartość umowy określono do kwoty 13.705,20 zł, z terminem realizacji do 30 czerwca 2022 r. Wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2022 r.

#### **Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Planowano środki finansowe w wysokości 1.467.422,09 zł, wykorzystano natomiast kwotę 157.080,97 zł, co stanowi 10,7 % planu rocznego.

W ramach zadania inwestycyjnego pn. „Adaptacja i przebudowa istniejącego budynku dla potrzeb zielonej szkoły z zapleczem noclegowym w Wólnem” w analizowanym okresie wydano 1.514,44 zł z planowanych 50.000,00 zł.

W ramach zadania inwestycyjnego polegającego na utwardzeniu terenu przy budynku świetlicy wiejskiej w Brudnowie wydano 49.999,50 zł, co stanowi 100,0 % planu rocznego.

Natomiast na pokrycie kosztów utrzymania poszczególnych świetlic wydatkowano kwotę 47.135,17 zł z planowanych 81.146,00 zł, na poszczególne świetlice:

- świetlica w Zbrachlinie – zakup energii elektrycznej – 568,34 zł, opłata RTV – 264,60 zł, zakup ekogroszku – 1.889,51 zł, ubezpieczenie mienia 16,56 zł (ogółem 2.739,01 zł),
- świetlica w Sierzchowie – zakup energii elektrycznej – 1.697,79 zł, opłata RTV- 264,60 zł, zakup i montaż klimatyzacji – 16.236,00 zł, ubezpieczenie mienia 15,86 zł (ogółem 18.214,25 zł),
- świetlica w Plebance – zakup energii elektrycznej – 900,61 zł, opłata RTV – 529,20 zł, ubezpieczenie mienia 2,72 zł (ogółem 1.432,53 zł),

- świetlica we Włoszycy – zakup energii elektrycznej – 1.095,86 zł, opłata RTV - 264,60 zł, ubezpieczenie mienia 15,86 zł (ogółem 1.376,32 zł),
- świetlica w Niszczewach – zakup energii elektrycznej – 1.237,33 zł, zakup i montaż klimatyzacji – 16.236,00 zł, ubezpieczenie mienia 39,42 zł, dorobienie kluczy - 39,00 zł (ogółem 17.551,75 zł),
- świetlica w Brudnowie – zakup energii elektrycznej – 2.332,36 zł, zakup materiałów (naczynia) – 2.329,19 zł, ubezpieczenie mienia 24,20 zł (ogółem 4.685,75 zł),
- świetlica w Arianach – zakup energii elektrycznej – 742,46 zł, opłata RTV - 264,60 zł, zakup materiałów (antena) – 128,50 zł (ogółem 1.135,56 zł).

W analizowanym okresie przekazano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 55.260,00 zł (z 110.520,00 zł planowanych w skali roku).

Sposób wykorzystania środków oraz ich wysokość prezentuje „Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wagańcu za I półrocze 2022 r.” zamieszczona w dalszej części Informacji.

W ramach pozostałej działalności wydatkowano w analizowanym okresie kwotę 3.171,86 zł (z 737.159,80 zł), tj. 0,4 % przeznaczając na:

- ubezpieczenia placów zabaw i terenów rekreacyjnych na terenie gminy w kwocie 28,29 zł,
- zakup wyposażenia placów zabaw w kwocie 1.841,68 zł,
- zakup nagród w kwocie 1.301,89 zł (m. in. Festiwal Piosenki Religijnej dla Szkół Podstawowych „Śladami Świętego Jana Pawła II”).

W ramach zadania inwestycyjnego polegającego na zagospodarowaniu terenu wokół stawu w miejscowości Waganiec zawarto w dniu 21 kwietnia 2022 r. umowę nr ZP.272.8.2022 z Firmą Transportowo Handlowo-Uslugową ANDRAS A. Świątkowski zs. w Kuznocieniu na realizację zadania za kwotę 687.939,00 zł. Termin zakończenia prac ustalono na 15 września 2022 r. Kolejną umowę zawarto w dniu 21 kwietnia 2022 r. (nr GK.272.15.2022) z Biurem Obsługi Inwestycji K. Serkowski na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego nad realizacją projektu. Wartość umowy ustalono na 5.000,00 zł.

#### **Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport**

W ramach działu wydatkowano kwotę 572.182,22 zł z 3.504.346,51 zł planowanych, co stanowi 16,3 % planu rocznego.

Przekazano dotację w wysokości 85.000,00 zł na podstawie przeprowadzonego postępowania konkursowego dla Stowarzyszenia Gminny Klub Sportowy „Sadownik-Waganiec” na realizację zadań w zakresie upowszechnienia kultury fizycznej i sportu na podstawie poniższych umów:

- umowa Nr 1.2022 z dnia 1 marca 2022 r. na kwotę 100.000,00 zł na zadanie pt. „Rozwój sportu w Gminie Waganiec”. W analizowanym okresie przekazano 60.000,00 zł. Dotacja przeznaczona była na

organizację szkolenia piłkarskiego, rozwój i popularyzację piłki nożnej. Celem nadrzędnym było stworzenie grup dziecięcych i młodzieżowych w gminie Waganiec trenowanych przez wykwalifikowanych szkoleniowców oraz organizowanie zawodów, imprez sportowych i rekreacyjnych,

- umowa Nr 2.2022 z dnia 4 marca 2022 r. na kwotę 25.000,00 zł (przekazano całość dotacji) na zadanie pn. „Organizowanie zajęć rekreacyjno – sportowych dla mieszkańców Gminy”. Dotacja przeznaczona była na koszty funkcjonowania sekcji Nordic Walking oraz zumbi. W zajęciach brało udział 20-30 osób (głównie kobiety) w większości z terenu gminy w różnym wieku. Mieszkańcy aktywnie uczestniczyli we wszystkich proponowanych formach rekreacji. W trakcie zajęć uczestnicy neutralizowali stres i przeciążenie fizyczne, co wpływało korzystnie na regenerację sił fizycznych oraz równowagę psychiczną. Zajęcia prowadzone były na otwartej przestrzeni na obiektach sportowych w Zbrachlinie 66 oraz w terenach leśnych. Zajęcia odbywały się regularnie 2 razy w tygodniu po 2 h lub dłużej. Zajęcia Zumbi to grupy ok. 15 uczestniczek w młodszej grupie i 10 w grupie starszej.

Na utrzymanie kosztów funkcjonowania budynku zaplecza socjalnego oraz boisk „Orlik 2012” ujęto w budżecie kwotę 124.740,00 zł, z tego wydatkowano 78.612,29 zł, tj. 63,0 % planu rocznego.

Opłacono: - płace pracownika gospodarczego – 14.558,98 zł,

- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń – 96,00 zł,

- odpis na ZFŚS – 623,61 zł,

- energia elektryczna – 45.088,47 zł,

- materiały (w tym. m.in. środki czystości, rolety, panel ogrodowy, materiały służące bieżącemu utrzymaniu obiektu) – 7.203,06 zł,

- modernizacja instalacji elektrycznej – 3.353,05 zł,

- aeracja powierzchni trawiastej – 4.320,00 zł,

- usługa pogotowia serwisowego obiektu – 2.029,50 zł,

- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska + ubezpieczenie – 1.339,62 zł.

W ramach zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali sportowo-widowiskowej przy Zespole Szkół w Zbrachlinie” poniesiono wydatki w wysokości 408.569,93 zł. Opłacono:

- roboty budowlane - 399.905,81 zł,

- koszty pełnienia funkcji inspektora nadzoru - 8.664,12 zł.

Realizacja wydatków w szczególności uchwały budżetowej:

Dz.	Rozdz.	§	wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r.	% wykonania
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>3.308.199,40</b>	<b>614.422,94</b>	<b>18,6</b>
	01030		Izby Rolnicze	10.000,00	4.930,00	49,3
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10.000,00	4.930,00	49,3
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2.992.936,00	305.919,54	10,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.820,00	24.177,35	62,3
		4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,0
		4260	Zakup energii	140.000,00	76.741,86	54,8
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00	258,30	5,2
		4300	Zakup usług pozostałych	39.595,00	20.857,15	52,7
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	104,70	17,5
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6.000,00	2.667,40	44,5
		4430	Różne opłaty i składki	16.000,00	5.989,77	37,4
		4480	Podatek od nieruchomości	260.000,00	129.996,00	50,0
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetu jednostek samorządowych	2.000,00	979,50	49,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.426.191,00	44.147,51	1,8

		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58.230,00	0,00	0,0
	01095		Pozostała działalność	305.263,40	303.573,40	99,5
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	515,70	515,70	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,25	61,25	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	3.000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.373,09	1.373,09	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3.486,50	1.796,50	51,5
		4430	Różne opłaty, składki	296.826,86	296.826,86	100,0
<b>400</b>			<b>Wywarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>653.200,00</b>	<b>188.403,15</b>	<b>28,8</b>
	40002		Dostarczanie wody	653.200,00	188.403,15	28,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34.620,00	21.885,66	63,2
		4220	Zakup środków żywności	500,00	63,00	12,6
		4260	Zakup energii	150.000,00	83.956,81	56,0
		4270	Zakup usług remontowych	4.000,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	8.080,00	3.792,25	46,9
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.500,00	662,30	44,2
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6.000,00	2.617,86	43,6
		4430	Różne opłaty i składki	39.000,00	21.038,00	53,9
		4480	Podatek od nieruchomości	109.000,00	54.282,00	49,8
		4510	Opłata na rzecz budżetu państwa	500,00	105,27	21,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300.000,00	0,00	0,0
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5.766.624,88</b>	<b>713.890,57</b>	<b>12,4</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3.641.317,84	469.932,00	12,9
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	137.000,00	136.663,20	99,8
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000,00	0,00	0,0
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.766.869,33	41.407,33	2,3
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.361.448,51	15.861,47	1,2
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	276.000,00	276.000,00	100,0
	60016		Drogi publiczne gminne	2.125.147,04	243.869,57	11,5
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	775,00	773,55	99,8
		4120	Składka na Fundusz oraz Fundusz Solidarnościowy Pracy	115,00	110,25	95,9
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	4.500,00	4.500,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93.001,04	53.686,41	57,7
		4270	Zakup usług remontowych	70.000,00	32.668,56	46,7
		4300	Zakup usług pozostałych	75.000,00	20.654,05	27,5
		4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	309,25	30,9
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3.700,00	3.811,50	49,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.745.000,00	0,00	0,0
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	132.056,00	129.356,00	98,0
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	160,00	89,00	55,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160,00	89,00	55,6
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>281.720,00</b>	<b>170.409,23</b>	<b>60,5</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	58.790,00	35.339,86	60,1
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	520,00	515,70	99,2
		4120	Składka na Fundusz oraz Fundusz Solidarnościowy Pracy			
				75,00	73,50	98,0
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3.000,00	3.000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.070,00	22.252,05	63,5
		4260	Zakup energii	11.000,00	6.806,72	61,9
		4300	Zakup usług pozostałych	8.125,00	2.577,90	31,7
		4430	Różne opłaty, składki	1.000,00	113,99	11,4
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	201.830,00	122.711,45	60,8
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	1.300,00	0,00	0,0
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	7.600,00	1.745,59	23,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95.210,00	75.593,69	79,4
		4260	Zakup energii	17.000,00	8.452,07	49,7
		4270	Zakup usług remontowych	6.000,00	2.707,86	45,1
		4300	Zakup usług pozostałych	43.320,00	22.486,53	51,9
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	26.600,00	10.191,86	38,3
		4430	Różne opłaty i składki	4.100,00	1.302,85	31,8
		4480	Podatek od nieruchomości	700,00	231,00	33,0
	70095		Pozostała działalność	21.100,00	12.357,92	58,6
		4300	Zakup usług pozostałych	13.000,00	7.675,12	59,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.000,00	0,00	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	6.000,00	3.600,00	60,0
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>41.500,00</b>	<b>8.815,00</b>	<b>21,2</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	20.000,00	8.400,00	42,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20.000,00	8.400,00	42,0
	71035		Cmentarze	21.500,00	415,00	1,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	415,00	27,7
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000,00	0,00	0,0
<b>720</b>			<b>Infomatyka</b>	<b>92.210,97</b>	<b>17.244,67</b>	<b>18,7</b>
	72095		Pozostała działalność	92.210,97	17.244,67	18,7
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetów środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	736,17	736,17	100,0
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	77.753,62	14.032,22	18,1
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13.721,18	2.476,28	18,1
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4.815.043,83</b>	<b>1.867.216,99</b>	<b>38,8</b>
	75011		Urzędy Wojewódzkie	89.692,66	45.472,82	50,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,0
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	61.125,12	31.468,79	51,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.275,84	4.275,84	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11.184,95	4.726,11	42,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.603,25	675,35	42,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.662,00	922,99	55,5
		4260	Zakup energii	600,00	193,12	32,2
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	5.301,00	1.220,74	23,0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	225,00	110,40	49,2
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	70,21	70,2
		4440	Odpis na ZFSS	1.214,00	910,48	75,0

	4700	Szkolenia pracowników	1.000,00	440,00	44,0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	801,50	458,49	57,2
75022		Rada gminy	168.122,00	70.958,46	42,2
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	139.122,00	58.507,97	42,1
	4220	Zakup środków żywności	4.000,00	1.440,33	36,0
	4300	Zakup usług pozostałych	21.000,00	9.349,66	44,5
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.000,00	1.660,50	41,5
75023		Urząd gminy	4.071.157,17	1.625.500,11	39,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22.200,00	3.831,38	17,3
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1.865.050,00	867.271,28	46,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122.075,00	122.064,16	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	338.950,00	157.035,90	46,3
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40.305,00	18.857,43	46,8
	4140	Wpłaty na PFRON	25.000,00	5.572,00	22,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16.000,00	2.652,92	16,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	134.350,17	82.725,79	61,6
	4220	Zakup środków żywności	4.000,00	873,26	21,8
	4260	Zakup energii	20.000,00	6.980,34	34,9
	4270	Zakup usług remontowych	7.000,00	1.580,50	22,6
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4.300,00	935,00	21,7
	4300	Zakup usług pozostałych	334.092,00	168.674,63	50,5
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14.000,00	5.887,98	42,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	10.000,00	3.448,98	34,5
	4430	Różne opłaty i składki	17.000,00	6.603,94	38,9
	4440	Odpis na ZFSS	71.535,00	51.518,80	72,0
	4510	Oplat na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,0
	4610	Koszty postępowania sądowego	2.000,00	0,00	0,0
	4700	Szkolenia pracowników	20.300,00	8.335,34	41,1
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.500,00	1.180,48	47,2
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.000.000,00	109.470,00	11,0
75075		Promocja jedenastek samorządu terytorialnego	175.752,00	55.093,39	31,4
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47.920,00	14.247,10	29,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.250,00	4.888,56	19,4
	4220	Zakup środków żywności	4.500,00	1.435,44	31,9
	4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	85.712,00	34.522,29	40,3
	4307	Zakup usług pozostałych	5.326,00	0,00	0,0
	4309	Zakup usług pozostałych	3.044,00	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	0,00	0,0
75095		Pozostała działalność	310.320,00	70.192,21	22,6
	2900	Wpłata na rzecz ZGZK	17.400,00	8.671,60	49,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	82.800,00	34.365,00	41,5
	3110	Świadczenia społeczne	6.000,00	2.430,00	40,5
	4100	Wynagrodzenie agencyjne	25.000,00	11.091,71	44,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.200,00	966,00	80,5
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	79.520,00	0,00	0,0
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	27.500,00	0,00	0,0
	4307	Zakup usług pozostałych	32.400,00	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	13.300,00	12.667,90	95,3
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25.000,00	0,00	0,0
751		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1.050,00</b>	<b>297,48</b>	<b>28,3</b>
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.050,00	297,48	28,3
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	540,00	294,34	46,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	93,00	38,56	41,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00	5,50	39,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	394,00	0,00	0,0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9,00	4,08	45,3
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>288.825,00</b>	<b>102.749,37</b>	<b>35,6</b>
	75405	Komendy Powiatowe Policji	20.000,00	0,00	0,0
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	20.000,00	0,00	0,0
75412		Ochotnicze straże pożarne	130.880,00	43.044,37	32,9
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	17.200,00	3.820,00	22,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	850,00	274,32	32,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.800,00	4.929,00	45,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.040,00	19.305,88	50,8
	4260	Zakup energii	7.205,00	3.131,07	43,5
	4270	Zakup usług remontowych	25.000,00	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3.500,00	800,00	22,9
	4300	Zakup usług pozostałych	20.945,00	7.183,09	34,3
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	221,40	44,3
	4430	Różne opłaty i składki	6.840,00	3.379,61	49,4
75495		Pozostała działalność	137.945,00	59.705,00	43,3
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	64.240,00	58.800,00	91,5
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	107,00	107,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	18,40	18,40	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,60	2,60	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.577,00	777,00	5,0
	4220	Zakup środków żywności	3.000,00	0,00	0,0
	4260	Zakup energii	3.000,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	25.000,00	0,00	0,0
757		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>330.000,00</b>	<b>122.044,96</b>	<b>37,0</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst.	330.000,00	122.044,96	37,0
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst. kredytów i pożyczek	330.000,00	122.044,96	37,0
758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>103.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	75814	Różne rozliczenia finansowe	5.000,00	0,00	0,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5.000,00	0,00	0,0
75818		Rezerwy ogólne i celowe	98.360,00	0,00	0,0
	4810	Rezerwy	98.360,00	0,00	0,0
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>8.658.720,61</b>	<b>4.437.004,66</b>	<b>51,2</b>
	80101	Szkoły podstawowe	6.136.714,21	3.211.721,40	52,3
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	230.421,33	110.559,35	48,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	597.129,46	289.417,84	48,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39.888,61	39.888,61	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	752.377,17	362.391,12	48,2

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104.832,45	35.694,02	34,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18.487,08	3.922,06	21,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	166.071,50	119.846,09	72,2
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	19.286,72	5.493,40	28,5
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	77.375,19	36.460,09	47,1
	4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	10.000,00	0,00	0,0
	4260	Zakup energii	36.198,00	17.406,38	48,1
	4270	Zakup usług remontowych	58.198,00	48.604,02	83,5
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6.450,00	1.399,84	21,7
	4300	Zakup usług pozostałych	44.358,50	27.071,79	61,0
	4301	Zakup usług pozostałych	39.116,22	16.147,93	41,3
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8.543,00	2.278,82	26,7
	4410	Podróże służbowe krajowe	3.925,00	624,75	15,9
	4411	Podróże służbowe krajowe	2.000,00	0,00	0,0
	4421	Podróże służbowe zagraniczne	59.670,04	56.801,10	95,2
	4430	Różne opłaty i składki	8.489,00	2.849,83	33,6
	4431	Różne opłaty i składki	943,73	468,16	49,6
	4440	Odpisy na ZFSS	218.854,00	179.071,00	81,8
	4700	Szkolenia pracowników	5.036,00	418,50	8,3
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16.377,42	6.803,62	41,5
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3.332.097,84	1.567.755,13	47,1
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	265.587,95	265.587,95	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15.000,00	14.760,00	98,4
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	296.086,00	128.775,08	43,5
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11.313,00	4.560,60	40,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9.993,00	3.428,57	34,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	850,00	850,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	37.179,00	14.695,72	39,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5.300,00	2.534,56	47,8
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.692,00	7.156,04	66,9
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1.956,00	1.320,80	67,5
	4260	Zakup energii	2.310,00	1.118,83	48,4
	4270	Zakup usług remontowych	1.485,00	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	4.241,00	1.276,25	30,1
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2.000,00	0,00	0,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.401,00	399,42	28,5
	4430	Różne opłaty i składki	1.134,00	212,85	18,8
	4440	Odpisy na ZFSS	6.091,00	5.024,59	82,5
	4700	Szkolenia pracowników	264,00	0,00	0,0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	54,00	0,00	0,0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	187.831,97	74.405,82	39,6
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11.791,03	11.791,03	100,0
80104		Przedszkola	1.102.788,72	513.917,30	46,6
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29.132,00	13.016,10	44,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130.868,14	61.624,11	47,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.738,20	9.738,20	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	108.175,53	43.126,14	39,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14.472,21	3.591,14	24,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.530,00	570,35	12,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46.323,50	35.923,31	77,6
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2.945,00	447,76	15,2
	4260	Zakup energii	10.993,00	5.568,05	50,7
	4270	Zakup usług remontowych	6.042,00	3.902,50	64,6
	4280	Zakup usług zdrowotnych	850,00	150,00	17,7
	4300	Zakup usług pozostałych	10.070,50	7.806,49	77,5
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	210.000,00	95.958,09	45,7
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.052,00	534,02	26,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	2.111,00	806,32	38,2
	4440	Odpisy na ZFSS	21.642,00	18.809,62	86,9
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.600,33	225,41	14,1
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	460.801,46	181.877,84	39,5
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30.241,85	30.241,85	100,0
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	11.000,00	3.180,26	28,9
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5.000,00	1.461,46	29,2
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	6.000,00	1.718,80	28,7
80107		Swietlice szkolne	78.950,00	37.265,32	47,2
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.256,00	2.097,15	49,3
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10.589,00	3.790,16	35,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.510,00	647,31	42,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00	0,0
	4440	Odpisy na ZFSS	3.046,00	2.512,30	82,5
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	306,00	0,00	0,0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53.264,42	24.139,82	45,3
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4.078,58	4.078,58	100,0
80113		Dowozienie uczniów do szkół	292.030,00	141.183,35	48,4
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.260,00	390,71	17,3
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8.500,00	3.101,22	36,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67.000,00	31.294,17	46,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.071,00	5.070,23	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12.499,00	5.697,03	45,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.800,00	814,98	45,3
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	190.000,00	92.944,17	48,9
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	0,00	0,0
	4440	Odpisy na ZFSS	2.500,00	1.870,84	74,8
	4700	Szkolenia pracowników	1.600,00	0,00	0,0
80134		Szkoły zawodowe specjalne	3.000,00	1.338,10	46,3
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3.000,00	1.338,10	46,3
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	32.748,00	3.390,99	10,4
	4700	Szkolenia pracowników	32.748,00	3.390,99	10,4
80148		Stołówki szkolne	282.886,77	146.852,89	51,9

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.934,00	930,80	48,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	193.539,22	107.680,05	55,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13.742,55	13.742,55	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	35.655,00	6.218,01	17,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5.082,00	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	4.993,43	49,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.100,00	1.961,06	47,8
	4260	Zakup energii	7.500,00	2.688,00	35,8
	4270	Zakup usług remontowych	1.000,00	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	1.600,00	30,00	1,9
	4430	Różne opłaty i składki	450,00	0,00	0,0
	4440	Odpisy na ZFSS	7.484,00	6.136,36	82,0
	4700	Szkolenia pracowników	300,00	0,00	0,0
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	5.718,00	2.437,10	42,6
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	49,5	40,5
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	413,00	204,70	49,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59,00	27,40	46,4
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2.500,00	0,00	0,0
	4440	Odpisy na ZFSS	200,00	150,00	75,0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2.400,00	1.959,50	81,7
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	46,00	46,00	100,0
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach	292.547,00	146.842,25	50,2
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.768,00	2.429,00	50,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	39.761,00	19.770,00	49,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5.667,00	2.679,50	47,3
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4.000,00	0,00	0,0
	4440	Odpisy na ZFSS	4.551,00	3.413,25	75,0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	228.300,00	113.050,50	49,5
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5.500,00	5.500,00	100,0
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19.604,66	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	194,11	0,00	0,0
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19.410,55	0,00	0,0
80195		Pozostała działalność	104.647,25	100.050,62	95,6
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3.500,00	1.800,00	51,4
	4111	Składki na ubezpieczenie społeczne	263,40	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	0,00	0,0
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	1.500,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,0
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	458,94	450,91	98,3
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2.191,23	2.191,23	100,0
	4301	Zakup usług pozostałych	591,91	591,91	100,0
	4307	Zakup usług pozostałych	17.565,05	17.565,05	100,0
	4411	Podróże służbowe krajowe	10.542,85	10.542,85	100,0
	4421	Podróże służbowe zagraniczne	66.068,69	66.068,67	100,0
	4431	Różne opłaty i składki	1.165,18	840,00	72,1
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>167.576,79</b>	<b>45.086,58</b>	<b>26,9</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	5.000,00	350,00	7,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00	350,00	35,0
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	162.447,92	44.607,71	27,5
	2330	Dotacje celowe na zadania bieżące	250,00	224,35	89,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1.500,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48.411,00	18.831,11	38,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33.320,00	8.081,44	24,3
	4220	Zakup środków żywności	8.632,00	1.536,28	17,8
	4260	Zakup energii	2.500,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	50.214,92	9.711,69	19,3
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00	222,84	46,4
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3.640,00	0,00	0,0
	4400	Czynsz	12.000,00	6.000,00	50,0
	4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	0,00	0,0
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	64,00	32,0
85195		Pozostała działalność	128,87	128,87	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88,83	88,83	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15,18	15,18	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,18	2,18	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22,68	22,68	100,0
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1.590.254,18</b>	<b>949.859,03</b>	<b>59,7</b>
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	7.400,00	3.465,15	46,8
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	7.200,00	3.223,98	44,8
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	409.034,00	176.602,52	43,2
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2.000,00	350,50	17,5
	3110	Świadczenia społeczne	407.034,00	176.252,02	43,3
85215		Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	40.704,93	17.570,66	43,2
	3110	Świadczenia społeczne	40.695,93	17.570,66	43,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9,00	0,00	0,0
85216		Zasiłki stałe	82.650,00	39.160,56	47,4
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2.050,00	0,00	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	80.600,00	39.160,56	48,6
85219		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	369.356,00	167.081,16	45,2
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	400,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	228.180,00	93.452,80	41,0

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.478,00	14.477,08	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	45.400,00	17.365,93	38,3
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6.210,00	2.333,84	37,6
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.122,00	1.865,87	30,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.400,00	9.929,61	64,5
	4260	Zakup energii	10.320,00	3.726,66	36,1
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	100,00	25,0
	4300	Zakup usług pozostałych	26.074,00	14.522,23	55,7
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.515,00	536,93	35,4
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	196,00	91,40	46,6
	4410	Podróże służbowe krajowe	3.010,00	1.407,54	46,8
	4430	Różne opłaty i składki	1.100,00	417,70	38,0
	4440	Odpis na ZFSS	7.000,00	4.922,39	70,3
	4480	Podatek od nieruchomości	346,00	346,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników	2.000,00	1.357,00	67,9
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	605,00	228,18	37,7
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	51.125,00	30.624,00	59,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	180,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25,00	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.920,00	6.404,00	53,7
	4300	Zakup usług pozostałych	39.000,00	24.220,00	62,1
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	100.000,00	45.012,00	45,0
	3110	Świadczenia społeczne	70.000,00	32.484,00	46,4
	4300	Zakup usług pozostałych	30.000,00	12.528,00	41,8
85295		Pozostała działalność	529.984,25	470.342,98	88,8
	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10.000,00	10.000,00	100,0
	2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10.000,00	10.000,00	100,0
	3110	Świadczenia społeczne	433.187,50	427.129,84	98,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	540,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	98,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.663,75	1.697,40	22,2
	4300	Zakup usług pozostałych	66.600,00	21.121,32	31,7
	4307	Zakup usług pozostałych	1.516,00	98,58	6,5
	4309	Zakup usług pozostałych	365,00	295,74	81,0
853		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1.991.586,47</b>	<b>816.226,77</b>	<b>41,0</b>
85395		Pozostała działalność	1.991.586,47	816.226,77	41,0
	3110	Świadczenia społeczne	4.800,00	4.800,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96,00	0,00	0,0
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	408.239,87	181.087,84	44,4
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24.013,71	10.652,33	44,4
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50.288,19	12.568,94	25,0
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.958,15	739,37	25,0
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	79.454,22	32.464,12	40,9
	4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	7.395,68	2.663,10	36,0
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11.383,68	4.066,39	35,7
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	808,07	239,15	29,6
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	21.061,94	7.219,33	34,3
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	17.118,86	8.324,67	48,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23.513,60	23.513,60	100,0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	107.586,47	49.418,77	45,9
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7.455,56	3.548,75	47,6
	4267	Zakup energii	11.099,83	9.979,18	89,9
	4269	Zakup energii	42.497,22	17.155,50	40,4
	4279	Zakup usług remontowych	202,50	200,00	98,8
	4300	Zakup usług pozostałych	16.868,55	9.750,15	57,8
	4307	Zakup usług pozostałych	1.055.382,85	404.571,53	38,3
	4309	Zakup usług pozostałych	72.650,14	27.874,87	38,4
	4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.163,89	656,41	56,4
	4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.606,41	756,87	47,1
	4417	Podróże służbowe krajowe	19.741,03	3.755,01	19,0
	4419	Podróże służbowe krajowe	1.161,25	220,89	19,0
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.869,98	0,00	0,0
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	168,82	0,00	0,0
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>68.896,00</b>	<b>41.980,00</b>	<b>60,9</b>
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	49.196,00	32.980,00	67,0
	3240	Stypendia dla uczniów	47.696,00	32.980,00	69,2
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1.500,00	0,00	0,0
85416		Stypendia różne	19.700,00	9.000,00	45,7
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	3.000,00	1.800,00	60,0
	3250	Stypendia różne	16.700,00	7.200,00	43,1
855		<b>Rodzina</b>	<b>3.789.925,19</b>	<b>3.074.783,04</b>	<b>81,1</b>
85501		Świadczenia wychowawcze	2.072.254,00	2.053.984,17	99,1
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5.000,00	1.000,00	20,0
	3110	Świadczenia społeczne	2.041.808,00	2.031.557,70	99,5
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	14.524,00	13.174,56	90,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.811,00	1.810,03	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2.928,00	2.362,20	80,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	401,00	322,78	80,5
	4260	Zakup energii	478,00	465,99	97,5
	4300	Zakup usług pozostałych	2.657,00	2.473,11	93,1
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	190,00	178,75	94,1
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13,00	13,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	150,00	59,15	39,4
	4440	Odpis na ZFSS	1.048,00	324,28	30,9
	4580	Pozostałe odsetki	1.000,00	45,00	4,5
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	246,00	197,62	80,3
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.617.135,00	975.579,02	60,3



	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10.160,00	3.106,72	30,6
	3110	Świadczenia społeczne	1.417.782,00	880.779,50	62,1
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	52.651,00	24.378,29	46,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.456,00	3.430,66	99,3
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	110.656,00	57.503,47	52,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.457,00	605,79	41,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	540,00	0,00	0,0
	4260	Zakup energii	3.046,00	617,68	20,3
	4300	Zakup usług pozostałych	11.580,00	3.027,71	26,2
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	681,00	212,70	31,2
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	32,00	15,60	48,8
	4410	Podróże służbowe krajowe	70,00	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	59,15	29,6
	4440	Odpis na ZFSS	1.663,00	1.247,23	75,0
	4580	Pozostałe odsetki	1.500,00	163,00	10,9
	4700	Szkolenia pracowników	960,00	0,00	0,0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	701,00	431,52	61,6
85503		Karta Dużej Rodziny	212,19	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212,19	0,00	0,0
85504		Wspieranie rodziny	75.240,00	30.084,09	40,0
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	50,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	51.630,00	19.762,39	38,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.750,00	3.130,29	65,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10.116,00	3.528,68	34,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.383,00	423,95	30,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	50,00	50,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.560,00	694,32	44,5
	4440	Odpis na ZFSS	3.326,00	2.494,46	75,0
	4700	Szkolenia pracowników	900,00	0,00	0,0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	825,00	0,00	0,0
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17.300,00	13.109,38	75,8
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	17.300,00	13.109,38	75,8
85595		Pozostała działalność	7.784,00	2.026,38	26,0
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7.784,00	2.026,38	26,0
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1.911.254,42</b>	<b>871.753,91</b>	<b>45,6</b>
	90002	Gospodarka odpadami	1.265.000,00	520.647,55	41,2
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	57.000,00	28.767,24	50,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.930,00	3.920,18	99,8
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10.450,00	5.602,82	53,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	970,00	508,15	52,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.140,00	1.138,98	36,3
	4300	Zakup usług pozostałych	1.186.260,00	479.229,74	40,4
	4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	170,85	11,4
	4440	Odpis na ZFSS	1.750,00	1.309,59	74,8
90003		Oczyszczanie miast i wsi	35.609,00	13.564,47	38,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	9.924,87	99,3
	4300	Zakup usług pozostałych	25.609,00	3.639,60	14,2
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	12.000,00	6.200,52	51,7
	4190	Nagrody konkursowe	2.000,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	6.200,52	62,0
90013		Schroniska dla zwierząt	28.200,00	12.181,60	43,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	27.900,00	12.181,60	43,7
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	550.445,42	319.159,77	58,0
	4260	Zakup energii	209.375,42	112.292,84	53,6
	4270	Zakup usług remontowych	163.440,00	81.387,65	49,8
	4300	Zakup usług pozostałych	37.310,00	10.242,77	27,5
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140.320,00	115.236,51	82,1
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20.000,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	20.000,00	0,00	0,0
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1.467.422,09</b>	<b>157.080,97</b>	<b>10,7</b>
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	619.742,29	98.649,11	15,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44.466,00	27.963,20	62,9
	4260	Zakup energii	18.460,00	8.574,75	46,5
	4300	Zakup usług pozostałych	15.775,00	8.895,00	56,4
	4430	Różne opłaty i składki	2.445,00	1.702,22	69,6
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000,00	51.513,94	51,5
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	232.827,00	0,00	0,0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	205.769,29	0,00	0,0
92116		Gminna Biblioteka Publiczna	110.520,00	55.260,00	50,0
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	110.520,00	55.260,00	50,0
92195		Pozostała działalność	737.159,80	3.171,86	0,4
	2360	Dotacje celowe z budżetu jest udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	500,00	0,00	0,0
	4190	Nagrody konkursowe	2.500,00	1.301,89	52,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,06	1.841,68	46,0
	4300	Zakup usług pozostałych	23.500,00	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	28,29	9,4
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.000,00	0,00	0,0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	367.835,00	0,00	0,0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	334.524,74	0,00	0,0
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>3.504.346,51</b>	<b>572.182,22</b>	<b>16,3</b>
92601		Obiekty sportowe	3.379.346,51	487.182,22	14,4
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	96,00	19,2
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	25.000,00	10.479,86	41,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.705,00	1.702,89	99,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4.600,00	2.079,09	45,2

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	660,00	297,14	45,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.555,00	7.203,06	49,5
	4260	Zakup energii	56.000,00	45.088,47	80,5
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13.635,00	9.702,55	71,2
	4430	Różne opłaty i składki	2.050,00	1.339,62	65,4
	4440	Odpis na ZFSS	835,00	623,61	74,7
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.259.606,51	408.569,93	12,5
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	125.000,00	85.000,00	68,0
	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25.000,00	25.000,00	100,0
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100.000,00	60.000,00	60,0
		<b>Ogółem:</b>	<b>38.831.716,34</b>	<b>14.771.451,54</b>	<b>38,0</b>

W wyniku działalności finansowej za I półrocze 2022 r. osiągnięto **nadwyżkę budżetu w kwocie 927.692,68 zł**, przy planowanym deficycie budżetu w wysokości 9.265.718,87 zł.

### Informacje dodatkowe

#### 1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy

- podatek od nieruchomości 234.318,53 zł
- podatek rolny 18.807,65 zł
- podatek od środków transportowych 44.693,65 zł

---

o g ó ł e m: 297.819,83 zł

#### 2. Umorzenie, zwolnienie, rozłożenie na raty, odroczenie zobowiązań z tytułu podatków i opłat lokalnych

W analizowanym okresie wpłynęło jedno podanie z prośbą o rozłożenie na raty należności podatkowych na kwotę 454,00 zł, zostało rozpatrzone pozytywnie.

Czterech dłużników wystąpiło z wnioskiem o rozłożenie na raty powstałych zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w łącznej kwocie 3.530,00 zł, odsetki za zwłokę 19,00 zł (ustalono nowe terminy zapłaty od czterech do jedenastu rat).

Na mocy uchwały Nr XXVII/281/2021 Rady Gminy Waganiec z dnia 30 listopada 2021 r. dokonano zwolnienia w zakresie podatku od nieruchomości na kwotę 1.237,73 zł, dotyczy budynków wykorzystywanych na cele ochrony przeciwpożarowe.

Na mocy uchwały Nr XXIX/295/2021 Rady Gminy Waganiec z dnia 29 grudnia 2021 r. ustalono częściowe zwolnienie z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady w kompostowniku w wysokości 2,00 zł od miesięcznej opłaty. Za sześć miesięcy bieżącego roku daje to kwotę 10.806,00 zł.

#### 3. Ulgi ustawowe

Na podstawie ustawy o podatku rolnym Wójt udzielił ulg i zwolnień na ogólną kwotę 84.138,85 zł, z tego:

- w związku z utworzeniem nowych gospodarstw rolnych lub też powiększeniem już istniejących kwotę 904,43 zł,

- z tytułu ulg inwestycyjnych kwotę 83.234,42 zł.

#### 4. Zaległości, nadpłaty – podatki i opłaty lokalne wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 r.

- zbiorcze zestawienie -

Rodzaj zobowiązania	kwota zaległości	Kwota nadpłaty
Podatek rolny – osoby fizyczne	21.316,23	100,89
Podatek rolny – osoby prawne	178,00	0,00
Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	287.352,97	71,00
Podatek od nieruchomości - osoby prawne	500.335,87	0,00
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	25.908,00	0,00
Podatek leśny – osoby fizyczne	17,84	19,00
Podatek leśny – osoby prawne	3,00	0,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	75.479,74	105,00
	<b>o g ó ł e m :</b>	<b>295,89</b>
	na 31.12.2021 r.	1.146,29
	<b>r o z n i c a :</b>	<b>- 850,40</b>

#### a) wykaz zaległości w rozbiciu na poszczególne sołectwa (osoby fizyczne)

L.p.	Sołectwo	Podatek rolny		Podatek leśny		Podatek od nieruchomości		Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	
		31.12.2021	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022
1.	Bertowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00	220,00	615,00
2.	Brudnowo	3.750,50	4.111,98	0,00	0,00	3.757,20	3.955,69	21.614,59	24.508,11
3.	Józefowo	14,00	26,00	0,00	0,00	167,00	346,00	520,00	1.668,00
4.	Kaźmierzyn	815,00	831,00	0,00	0,00	254.203,00	264.847,00	5.738,00	5.113,00
5.	Kolonia Święte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,00	320,00	900,00
6.	Konstantynowo	4.659,64	4.453,75	0,00	0,00	1.091,00	1.086,00	5.840,81	4.638,00
7.	Michalin	113,00	0,00	0,00	0,00	24,00	72,00	338,00	1.232,00
8.	Niszczewy	3.394,00	3.978,00	0,00	0,00	1.177,00	684,00	3.064,00	4.401,00
9.	Nowy Zbrachlin	1.942,48	1.716,48	0,00	0,00	2.875,81	2.992,42	6.169,00	7.874,00
10.	Plebanka	0,00	0,00	0,00	0,00	552,00	1.085,00	1.180,00	2.490,00
11.	Przypust	0,00	211,00	0,00	0,00	0,00	210,00	140,00	0,00
12.	Sierzchowo	289,00	194,00	0,00	0,00	2.897,90	2.184,00	2.026,00	1.815,00
13.	Siutkowo	518,00	297,00	0,00	0,00	54,00	55,00	472,00	342,00
14.	Stary Zbrachlin	639,00	965,00	0,00	0,00	1.941,00	2.240,00	460,00	820,00
15.	Szpitalka	0,00	22,00	0,00	6,00	0,00	57,00	350,00	407,00
16.	Słiwkovo	2.411,74	1.132,00	41,00	0,84	1.013,90	610,90	5.181,60	4.058,60
17.	Waganiec I	277,20	295,20	0,00	0,00	804,20	1.841,95	57,20	260,00
18.	Waganiec II	1.272,00	1.181,00	0,00	0,00	2.466,10	2.418,77	1.335,40	2.222,40
19.	Wiktoryn	228,00	625,00	0,00	11,00	116,00	161,00	4.480,00	5.226,00
20.	Włoszycza	564,00	969,00	6,00	0,00	972,00	1.212,00	3.037,91	2.686,28
21.	Wójtówka	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00	92,00	60,00	288,00
22.	Wólne	121,00	81,00	0,00	0,00	0,00	8,00	180,00	50,00
23.	Zbrachlin	130,82	148,82	0,00	0,00	978,26	1.112,24	3.723,04	3.865,35
x	ogółem:	25.584,27	21.316,23	47,00	17,84	275.090,37	287.352,97	66.507,55	75.479,74
x	różnica:		- 4.268,04		- 29,16		+ 12.262,60		+ 8.972,19

#### b) zaległości osób prawnych

L.p.	Nazwa jednostki	Podatek od środków transportowych	Podatek od nieruchomości	Podatek rolny	Podatek leśny	Razem
	Podjęte czynności windykacyjne					
1.	MAJKRO Sp. z o. o. w Upadłości Likwidacyjnej	0,00	105.185,12	0,00	0,00	105.185,12
	Hipoteka przymusowa za okres 12/2010 do 12/2011, postępowanie upadłościowe w toku					
2.	BUDOROL Sp. z o. o.	0,00	164.812,00	0,00	0,00	164.812,00
	Hipoteka przymusowa					
3.	PPU-H Szudzik SJ	23.323,00	69.400,80	0,00	0,00	92.723,80

	Hipoteka przymusowa, podmiot wykreślony z KRS 25.02.2011 r.					
4.	BOSZ Sp. z o. o. Zakład Pracy Chronionej w Upadłości Likwidacyjnej	2.585,00	150.811,00	38,00	0,00	153.434,00
	Postępowanie upadłościowe zostało umorzone. Postanowienie z dnia 30.11.2020 r., prawomocne 01.01.2021 r.					
5.	„STAR” Sp. z o. o.	0,00	91,00	140,00	3,00	234,00
	Egzekucja administracyjna w toku za okres 2017-2019					
6.	Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.	0,00	3,00	0,00	0,00	3,00
7.	RUSOCCY Spółka Jawna	0,00	10.032,95	0,00	0,00	10.032,95
	Upomnienie					
	o g ó ł e m:	25.908,00	500.335,87	178,00	3,00	526.424,87
	na 31.12.2021 r.	25.908,00	542.374,65	134,00	0,00	568.416,65
	r ó ż n i c a :	0,00	- 42.038,78	+ 44,00	+ 3,00	- 41.991,78

## 5. Windykacja należności z tytułu podatków i opłat

W analizowanym okresie wobec podatników uchylających się od zapłaty zobowiązań podatkowych wystawiono 33 upomnienia (30 osób fizycznych na kwotę 20.807,00 zł oraz 3 osoby prawne na kwotę 28.097,95 zł).

Sporządzono 17 tytułów wykonawczych do Naczelników Urzędów Skarbowych (osoby fizyczne na kwotę 20.111,00 zł).

Wysokość zobowiązań podatkowych zabezpieczonych hipoteką przedstawia poniższa tabela:

Sołectwo	Ilość podatników	Rodzaj zobowiązania				Ogółem
		Podatek od środków transportowych	Podatek od nieruchomości	Podatek rolny	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	
Brudnowo	2	0,00	687,20	447,50	0,00	1.134,70
Konstantynowo	2	0,00	154,00	3.379,75	882,00	4.415,75
Plebanka	1	0,00	66,00	0,00	0,00	66,00
Sierzchowo	1	23.323,00	69.400,80	0,00	0,00	92.723,80
Waganiec II	1	0,00	610,10	1.100,00	0,00	1.710,10
Waganiec	1	0,00	21.307,12	0,00	0,00	21.307,12
Każmierzyn	2	0,00	96.552,00	0,00	0,00	96.552,00
Każmierzyn	1	0,00	164.812,00	0,00	0,00	164.812,00
Nowy Zbrachlin	2	0,00	2.865,42	1.635,88	0,00	4.501,30
Waganiec I	1	0,00	269,20	259,20	0,00	528,40
O g ó ł e m:	14	23.323,00	356.723,84	6.822,33	882,00	387.751,17

Wydziały Egzekucyjne Urzędów Skarbowych oraz Komornik Sądowy przekazały ściągnięte od dłużników należności na kwotę 4.121,86 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości 2.507,27 zł,
- podatek rolny 1.212,19 zł,
- odsetki 202,00 zł,
- koszty upomnień 200,40 zł.

W stosunku do osób uchylających się od płatności opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 39 upomnień na kwotę 15.008,00 zł, złożono 24 tytuły wykonawcze na kwotę 10.320,00 zł.

W wyniku egzekucji komorniczej uzyskano kwotę 5.656,17 zł (należność główna 5.051,61 zł, odsetki za zwłokę 388,16 zł oraz koszty upomnienia 216,40 zł).

## 6. Realizacja opłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków

Na dzień 30 czerwca 2022 roku 140 odbiorców zalegało z opłatą za pobór wody i 70 odbiorców za odprowadzanie ścieków.

W poszczególnych sołectwach zaległości wynoszą:

Lp.	Miejscowość	Kwota zaległości			
		pobór wody		odprowadzanie ścieków	
		31.12.2021	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022
1.	Bertowo	0,00	359,83	0,00	0,00
2.	Brudnowo	1.036,18	1.226,08	0,00	0,00
3.	Józefowo	1.579,23	1.234,85	0,00	0,00
4.	Kolonia Święte	1.358,30	287,73	0,00	0,00
5.	Konstantynowo	2.356,58	373,68	0,00	0,00
6.	Michalin	675,16	726,42	0,00	0,00
7.	Niszczewy, Zosin, Zakrzewo	568,34	4.415,63	101,65	371,70
8.	Plebanka	2.741,68	2.685,20	5.168,78	5.612,30
9.	Przypust	222,30	246,63	0,00	0,00
10.	Szpitalka	114,74	336,10	0,00	0,00
11.	Siutkowo	146,47	597,86	0,00	0,00
12.	Śliwkowo	3.299,07	2.337,19	0,00	0,00
13.	Sierzchowo	669,38	859,30	0,00	0,00
14.	Wólne	157,76	1.096,66	0,00	0,00
15.	Włoszyca	2.918,12	2.143,02	0,00	0,00
16.	Wójtówka	4,06	30,22	2.868,44	2.868,44
17.	Wiktoryn	4.546,78	3.314,64	0,00	0,00
18.	Waganiec II	4.796,11	5.173,09	10.033,14	10.125,77
19.	Kaźmierzyn, Ariany	1.619,79	2.822,35	3.062,88	6.017,18
20.	Zbrachlin	3.298,51	929,12	976,32	1.260,03
21.	Nowy Zbrachlin	5.424,71	5.777,53	12.051,25	12.772,94
22.	Stary Zbrachlin	750,16	756,05	0,00	0,00
23.	Waganiec I	1.212,83	1.423,27	1.339,68	1.806,16
x	o g ó ł e m:	39.496,26	39.152,45	35.602,14	40.834,52
		różnica:	-343,81	różnica:	+ 5.232,38

W stosunku do osób i firm uchylających się od zapłaty należnych kwot za pobór wody i odprowadzanie ścieków sporządzono 85 wezwań do zapłaty, wysłano 9 wezwań z informacją o odcięciu wody w przypadku nieuregulowania zaległości, 5 informacji o odcięciu wody w wyznaczonym terminie. Złożono 2 pozwy do sądu.

Trzech dłużników wystąpiło z wnioskiem o rozłożenie na raty powstałych zaległości. Rozłożono na raty należność główną 8.873,21 zł wraz z odsetkami za zwłokę (505,45zł), określając od sześciu do piętnastu rat.

## 7. Realizacja zadań inwestycyjnych (rocznych)

Lp.	Klasyfikacja			Wyszczególnienie		Plan na 2022 rok	Wydatki poniesione
	dział	rozdział	§§	inwestor	Nazwa inwestycji		
1.	010	01044	6050	Gmina Waganiec	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Waganiec	38.000,00	38.000,00

2.	010	01044	6050		Przebudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Wójtówka	2.378.191,00	000
3.	010	01044	6060		Zakup kanalizacji w Nowym Zbrachlinie	58.230,00	0,00
4.	400	40002	6050		Rozbudowa i modernizacja gminnej sieci wodociągowej	300.000,00	0,00
5.	600	60014	6050		Budowa chodnika w miejscowości Kaźmierzyn	100.000,00	0,00
6.	600	60014	6057/9		Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – dodatkowe odcinki	1.239.704,00	24.969,00
7.	600	60014	6057/9		Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – kolejne odcinki	1.131.929,80	19.999,80
8.	600	60014	6057/9		Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – odcinek łączący	756.684,04	12.300,00
9.	600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim	Dofinansowanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 2603C Ciechocinek-Siutkowo na odcinku od km 10+420 do km 11+808 o długości odc. 1,388 km”	135.000,00	135.000,00
10.	600	60014	6300		Dofinansowanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 2612C Nieszawa-Ujma Duża na odcinku od km 5+301,50 do km 10+100,00 Etap II o długości odc. 4,7985 km”	141.000,00	141.000,00
11.	600	60016	6050	Gmina Waganiec	Budowa/przebudowa/modernizacja dróg gminnych	50.000,00	0,00
12.	600	60016	6050		Utwardzenie terenu przy ul. Wspólnej w Wagańcu	25.000,00	0,00
13.	600	60016	6060		Zakup kosiarki ciągnikowej	50.676,00	50.676,00
14.	600	60016	6060		Zakup nieruchomości gruntowych	81.380,00	78.680,00
15.	750	75023	6050		Rozbudowa oraz przebudowa wraz z dostosowaniem do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 budynku Urzędu Gminy	1.000.000,00	109.470,00
16.	750	75095	6067		Cyfrowa gmina	25.000,00	0,00
17.	754	75412	6170		Dofinansowanie „Zakup radiowego oznakowanego”	20.000,00	0,00
18.	801	80101	6050		Budowa boiska „Orlik” w Brudnowie	15.000,00	14.760,00
19.	900	90015	6050		Budowa oświetlenia drogowego	140.320,00	115.236,51
20.	921	92109	6050		Adaptacja i przebudowa istniejącego budynku dla potrzeb zielonej szkoły z zapleczem noclegowym w Wólmem	50.000,00	1.514,44
21.	921	92109	6050		Utwardzenie terenu przy budynku świetlicy wiejskiej w Brudnowie	50.000,00	49.999,50
22.	921	92109	6057/9		Wykonanie robót budowlanych w pomieszczeniach stanowiących świetlicę wiejską w miejscowości Zbrachlin wraz z zakupem wyposażenia	438.596,29	0,00
23.	921	92195	6050		Przebudowa ogólnodostępnego placu zabaw w miejscowości Waganiec – ul. Wspólna	4.000,00	0,00
24.	921	92195	6057/9		Zagospodarowanie terenu wokół stawu w miejscowości Waganiec	702.359,74	0,00
25.	926	92601	6050		Przebudowa stadionu sportowego w Zbrachlinie	5.000,00	0,00
x	x	x	x	x	o g ó ł e m:	8.936.070,87	791.605,25

### 1) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Waganiec

Na podstawie umowy Nr GK.272.16.2022 zawartej w dniu 25 maja 2022 r. z Centrum Wsparcia Samorządu i Biznesu Sp. z o.o. z Torunia opracowano program funkcjonalno-użytkowy, dokument strategiczny oraz analizę efektywności kosztowej dla przedmiotowego zadania. Odbioru dokumentacji dokonano 6 czerwca 2022 r. Koszt opracowania to 38.000,00 zł.

### 2) Przebudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Wójtówka

W dniu 9 czerwca 2022 r. podpisano umowę Nr GK.272.18.2022 z Przedsiębiorstwem Projektowo-Usługowym Benedykt Kępiński z Włocławka na opracowanie szczegółowej dokumentacji technicznej przebudowy i modernizacji gminnej oczyszczalni ścieków w Wójtówce. Wartość opracowania wynosi 49.200,00 zł, termin realizacji do 8 sierpnia 2022 r.

### 3) Zakup kanalizacji w Nowym Zbrachlinie

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

### 4) Rozbudowa i modernizacja gminnej sieci wodociągowej

Na realizację zadania przewidziano kwotę 300.000,00 zł otrzymaną w grudniu 2021 r. z Ministerstwa Finansów w ramach wyrównania subwencji z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu wodociągów i zaopatrzenia w wodę. W analizowanym okresie nie zdołano wydatkować żadnej kwoty.

**5) Budowa chodnika w miejscowości Kaźmierzyn**

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

**6) Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – dodatkowe odcinki**

Zadanie zaplanowane do realizacji na podstawie umowy Nr ZP.272.14.2020 z dnia 15 grudnia 2020 r. zawartej z firmą Handel i Usługi Budowlane „ER-BRUK” Avetisyan Karen, Wielgie (wraz z aneksem nr 1 dnia 7 lipca 2021 r.), z terminem realizacji do 15 grudnia 2021 r. za kwotę 989.999,94 zł. Kolejnym aneksem nr 2 z dnia 15 września 2021 r. przesunięto termin realizacji zadania do 30 listopada 2022 r.

Równocześnie zawarto umowę Nr GK.272.21.2020 z dnia 14 grudnia 2020 r. z firmą Kompleksowa Obsługa Budownictwa „MOTYLES” Piotr Przybylski z Włocławka na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego za kwotę 7.995,00 zł.

W analizowanym okresie na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego z dnia 8 kwietnia 2022 r. odebrano dokumentację projektową, tym samym uregulowano wobec Wykonawcy kwotę 24.969,00 zł.

**7) Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – kolejne odcinki**

Na podstawie umowy Nr ZP.272.15.2020 zawartej dnia 15 grudnia 2020 r. z firmą Handel i Usługi Budowlane „ER-BRUK” Avetisyan Karen, Wielgie (wraz z aneksem nr 1 dnia 7 lipca 2021 r.) przystąpiono do realizacji powyższego zadania. Określono termin realizacji do 15 grudnia 2021 r. za kwotę 899.999,61 zł. Kolejnym aneksem nr 2 z dnia 15 września 2021 r. przesunięto termin realizacji zadania do 30 listopada 2022 r.

Zawarto ponadto umowę Nr GK.272.22.2020 z dnia 14 grudnia 2020 r. z firmą Kompleksowa Obsługa Budownictwa „MOTYLES” Piotr Przybylski z Włocławka na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego za kwotę 8.979,00 zł.

W analizowanym okresie na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego z dnia 8 kwietnia 2022 r. odebrano dokumentację projektową, tym samym uregulowano wobec Wykonawcy kwotę 19.999,80 zł.

**8) Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gminy Waganiec – odcinek łączący**

Zadanie planowane do realizacji na podstawie umowy Nr ZP.272.6.2020 z dnia 18 czerwca 2020 r. zawartej z firmą Produkcja Usługi Handel „DAR-POL” Dariusz Rapcewicz, Tupadły (wraz z aneksem nr 1 dnia 31 marca 2021 r.) z terminem realizacji do 29 października 2021 r. za kwotę 534.164,71 zł. Kolejnym aneksem nr 2 z dnia 30 lipca 2021 r. przesunięto termin realizacji zadania do 30 czerwca 2022 r. Na podstawie aneksu nr 3 z dnia 23 maja 2022 r. zwiększono wartość zadania o

216.984,33 zł do kwoty 751.149,04 zł, a aneksem nr 4 z dnia 30 czerwca 2022 r. przesunięto termin realizacji do 31 lipca 2022 r.

Na podstawie umowy Nr GK.272.9.2020 z dnia 18 czerwca 2020 r. zawartej z firmą Kompleksowa Obsługa Budownictwa „MOTYLES” Piotr Przybylski z Włocławka powierzono pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego za kwotę 3.075,00 zł.

W analizowanym okresie na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego z dnia 19 stycznia 2022 r. odebrano dokumentację projektową, tym samym uregulowano wobec Wykonawcy kwotę 12.300,00 zł.

**9) Dofinansowanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 2603C Ciechocinek-Siutkowo na odcinku od km 10+420 do km 11+808 o długości odc.1,388 km”**

W dniu 29 marca 2022 r. podjęto uchwałę Nr XXXI/314/2022 określając wysokość dofinansowania na 135.000,00 zł. Na tej podstawie zawarto ze Starostem Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim w dniu 11 kwietnia 2022 r. umowę Nr OR.O.0025.5.11.2022, a w konsekwencji w dniu 27 czerwca 2022 r. przekazano na konto Starostwa kwotę dofinansowania.

Rozliczenie otrzymanego dofinansowania powinno nastąpić najpóźniej do 15 grudnia 2022 r.

**10) Dofinansowanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 2612C Nieszawa-Ujma Duża na odcinku od km 5+301,50 do km 10+100,00 Etap II o długości odc. 4,7985 km”**

W dniu 29 marca 2022 r. podjęto uchwałę Nr XXXI/315/2022 określając wysokość dofinansowania na 141.000,00 zł. Na tej podstawie zawarto ze Starostem Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim w dniu 11 kwietnia 2022 r. umowę Nr OR.O.0025.5.10.2022, a w konsekwencji w dniu 27 czerwca 2022 r. przekazano na konto Starostwa kwotę dofinansowania.

Rozliczenie otrzymanego dofinansowania powinno nastąpić najpóźniej do 15 grudnia 2022 r.

**11) Budowa/przebudowa/modernizacja dróg gminnych**

W dniu 20 kwietnia 2022 r. zawarto umowę Nr GK.272.14.2022 z Biurem Projektowym i Nadzorem Budowlanym Marian Ziemecki z Nieszawy na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Przebudowa istniejących ciągów dróg gminnych”. Wartość zadania określono na 49.900,00 zł. Protokół odbioru został sporządzony 30 czerwca 2022 r. Wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2022 r.

**12) Utwardzenie terenu przy ul. Wspólnej w Wagańcu**

W dniu 20 kwietnia 2022 r. zawarto umowę Nr GK.272.13.2022 z Biurem Projektowym i Nadzorem Budowlanym Marian Ziemecki z Nieszawy na opracowanie dokumentacji projektowej dla w/w zadania. Wartość opracowania określono na 8.600,00 zł. Protokół odbioru został sporządzony 30 czerwca 2022 r. Wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2022 r.

**13) Zakup kosiarki ciągnikowej**



W dniu 12 stycznia 2022 r. zakupiono kosiarkę wysięgnikową marki SaMASZ za kwotę 50.676,00 zł. Dostawcą sprzętu była firma Agro-Sieć Maszyny Sp. z o.o. z Chełmna.

#### **14) Zakup nieruchomości gruntowych**

Na mocy ostatecznych decyzji Starosty Aleksandrowskiego o zezwoleniu na realizację inwestycji polegających na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych (dodatkowe i kolejne odcinki) nieruchomości prywatne stały się własnością Gminy Waganiec w zamian za wypłacone odszkodowania. W okresie maj-czerwiec 2022 r. wypłacono kwotę 78.680,00 zł.

#### **15) Rozbudowa oraz przebudowa wraz z dostosowaniem do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 budynku Urzędu Gminy**

W dniu 21 marca 2022 r. zawarto umowę Nr GK.272.9.2022 z firmą RS PROJEKT Robert Szafrąński na wykonanie dokumentacji projektowej przedmiotowego zadania. W dniu 30 maja 2022 r. dokonano odbioru dokumentacji. Wartość zadania wyniosła 109.470,00 zł.

#### **16) Cyfrowa gmina**

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

#### **17) Dofinansowanie „Zakup radiowożu oznakowanego”**

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

#### **18) Budowa boiska „Orlik” w Brudnowie**

Na podstawie umowy Nr GK.272.12.2022 z dnia 19 kwietnia 2022 r. zawartej z Biurem Projektowym i Nadzorem Budowlanym Marian Ziemecki z Nieszawy wykonano dokumentację projektową. W dniu 15 czerwca 2022 r. dokonano odbioru dokumentacji, wartość zadania wyniosła 14.760,00 zł

#### **19) Budowa oświetlenia drogowego**

Na podstawie umowy Nr GK.272.8.2022 z dnia 11 lutego 2022 r. zlecono Przedsiębiorstwu Produkcyjno Usługowo Handlowemu „ELTOM” Piotr Osowski z Torunia wykonanie zadania pn. „Budowa oświetlenia ulic Kolejowa i Ogrodowa” za kwotę 115. 236,51 zł. Odbioru prac dokonano w dniu 21 marca 2022 r.

#### **20) Adaptacja i przebudowa istniejącego budynku dla potrzeb zielonej szkoły z zapleczem noclegowym w Wólnem**

W ramach realizacji powyższego zadania dokonano zakupu materiałów za kwotę 1.514,44 zł.

#### **21) Utwardzenie terenu przy budynku świetlicy wiejskiej w Brudnowie**

W dniu 7 kwietnia 2022 r. zawarto umowę Nr GK.272.11.2022 z firmą KAM-BRUK Kamil Linek z Wiktoryna na wykonanie powyższego zadania. Protokół odbioru prac został sporządzony w dniu 25 kwietnia 2022 r., wartość prac to 49.999,50 zł.

**22) Wykonanie robót budowlanych w pomieszczeniach stanowiących świetlicę wiejską w miejscowości Zbrachlin wraz z zakupem wyposażenia**

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

**23) Przebudowa ogólnodostępnego placu zabaw w miejscowości Waganiec – ul. Wspólna**

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

**24) Zagospodarowanie terenu wokół stawu w miejscowości Waganiec**

W dniu 21 kwietnia 2022 r. zawarto umowę nr ZP.272.8.2022 z Firmą Transportowo Handlowo-Usługową ANDRAS Andrzej Świątkowski zs. w Kuznocinie na realizację zadania za kwotę 687.939,00 zł. Termin zakończenia prac ustalono na 15 września 2022 r. Kolejną umowę zawarto w dniu 21 kwietnia 2022 r. (nr GK.272.15.2022) z Biurem Obsługi Inwestycji Kamil Serkowski na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego nad realizacją projektu. Wartość umowy ustalono na 5.000,00 zł.

**25) Przebudowa stadionu sportowego w Zbrachlinie**

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

**8. Realizacja zadań zleconych, powierzonych**

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, Sfinansowano następujące zadania:**

- **rozd. 01095** – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych (296.826,86 zł) wraz z kosztami postępowania w sprawie zwrotu podatku poniesionymi przez gminę (5.936,54 zł), wykorzystując całość otrzymanej dotacji w kwocie 302.763,40 zł. Pomocą objęto 199 gospodarstw rolnych,
- **rozd. 75011** – pokryto koszty z zakresu rejestracji akt stanu cywilnego, ewidencji ludności, udostępniania danych i dowodów osobistych wydatkując na płace wraz z pochodnymi 39.065,00 zł, tj. całość otrzymanej dotacji. Dodatkowo ze środków własnych sfinansowano różnicę płac wraz z pochodnymi w kwocie 1.933,92 zł oraz wydatki rzeczowe w kwocie 3.868,24 zł,
- **rozd. 80153** - w analizowanym okresie otrzymano dotację celową przeznaczoną na wyposażenie w roku bieżącym szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie 19.604,66 zł, co stanowi 61 % faktycznego zapotrzebowania złożonego przez gminę. Wydatki z w/w dotacji celowej nastąpią w późniejszych okresach rozliczeniowych,

- **rozd. 85215** – wypłacono zryczałtowane dodatki energetyczne dla 4 odbiorców wrażliwych (9 gospodarstw) w kwocie 208,65 zł z planowanych 695,93 zł. Koszty obsługi zadania planowane w kwocie 9,00 zł zostaną poniesione w późniejszych okresach rozliczeniowych i zostaną przeznaczone w całości na zakup materiałów. Na realizację zadania otrzymano w I półroczu 2022 r. kwotę 704,93 zł (całość planowanych kwot),
- **rozd. 85219** – nie otrzymano w analizowanym okresie planowanych 400,00 zł przeznaczonych na opłacenie wynagrodzenia dla opiekuna,
- **rozd. 85228** – z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania w analizowanym okresie wydatkowano 30.624,00 zł z otrzymanych 30.940,00 zł (plan 49.920,00 zł). Ze specjalistycznych usług opiekuńczych korzystało 6 osób z 5 rodzin (liczba świadczeń 442),
- **rozd. 85295** – na wypłatę dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania otrzymano 441.851,25 zł. Wydatkowano natomiast 428.836,54 zł (dodatki 427.129,94 zł oraz wydatki rzeczowe 1.706,60 zł). Niewydatkowane 13.014,71 zł zostanie przeznaczone na wypłatę dodatków oraz na pokrycie kosztów wydatków rzeczowych w II półroczu br.,
- **rozd. 85502** – w analizowanym okresie wypłacono w ramach otrzymanej dotacji:
  - zasiłki z tytułu świadczeń rodzinnych na ogólną kwotę 745.826,06 zł,
  - świadczenia z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 73.564,34 zł,
  - świadczenia rodzicielskie w kwocie 61.389,10 zł,
  - opłacono składki na ubezpieczenie społeczne osób korzystających ze świadczeń rodzinnych w wysokości 53.070,14 zł,
  - pokryto koszty tzw. obsługi w łącznej kwocie 26.847,90 zł (w tym: płace wraz z pochodnymi 24.565,24 zł oraz wydatki rzeczowe w kwocie 2.282,66 zł).Wydatkowano w ramach otrzymanej dotacji celowej 960.697,54 zł z planowanych wydatków w skali roku 1.575.100,00 zł, otrzymano natomiast 985.194,00 zł. Niewydatkowana kwota 24.496,46 zł wynika z faktu zaplanowania środków na wyrównanie świadczeń pielęgnacyjnych, w sprawie których wnioski były rozpatrywane przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze we Włocławku. W związku z planowaną wypłatą świadczeń należało również zaplanować środki na opłacenie składek emerytalno-rentowych. Przy ustalaniu niezbędnych środków wzięto również pod uwagę wnioski dotyczące świadczenia rodzicielskiego wysłane do Urzędu Wojewódzkiego.
- Poniesiono również wydatki w kwocie 11.611,76 zł ze środków własnych gminy, z planowanych w skali roku 30.375,00 zł. Pokryto w części wynagrodzenie pracownika oraz tzw. wydatki rzeczowe.
- W ramach realizowanych zadań wydatkowano łącznie 972.309,30 zł z planowanych rocznie 1.605.475,00 zł.
- **rozd. 85503** – z otrzymanej kwoty 194,00 zł (plan roczny 212,19 zł) w analizowanym okresie nie poniesiono wydatków. Wydano 29 Kart Dużej Rodziny dla 11 rodzin,
- **rozd. 85513** – z otrzymanej dotacji celowej w kwocie 13.110,00 zł opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne na ogólną kwotę 13.109,38 zł, za 12 klientów ze świadczeń rodzinnych opłacono 75 składek.

**B. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**

- **rozd. 71035** – na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych zaplanowano 21.500,00 zł, z tego: 500,00 zł z dotacji celowej oraz 21.000,00 zł ze środków własnych. W okresie sprawozdawczym wpłynęła dotacja w wysokości 500,00 zł. Zadanie realizowane było na podstawie Porozumienia z dnia 3 lipca 2020 r. (obejmującego lata 2020-2022) oraz uchwały nr XXXVII/223/14 Rady Gminy Waganiec z 30 maja 2014 r. Wydano w analizowanym okresie ze środków własnych 415,00 zł zakupując kwiaty i znicze.

**C. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)**

Realizowano następujące zadania:

- **rozd. 80101** - na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” wpłynęła kwota 12.000,00 zł (umowa dotacji Nr 26/2022 z dnia 19.04.2022 r.). Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu br.,

- **rozd. 80103, 80104 i 80149** – na wykonywanie zadań oświatowych w zakresie wychowania przedszkolnego gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 67.770,00 zł (przy planie rocznym 135.540,00 zł), w tym 11.295,00 zł na dofinansowanie zadań w oddziałach przedszkolnych w szkole podstawowej oraz 56.475,00 zł w przedszkolach.

Dotacja udzielona była na 90 dzieci w wieku do lat 5, w wysokości 1.506,00 zł na jedno dziecko. Została wykorzystana wyłącznie na dofinansowanie wydatków bieżących. Wkład własny środków finansowych gminy na realizację zadania przekroczył 20 % kosztów całego zadania,

- **rozd. 85213** – z otrzymanej dotacji celowej w kwocie 3.466,00 zł opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne na ogólną kwotę 3.465,15 zł (z planowanych 7.400,00 zł), za 11 klientów pomocy społecznej opłacono 56 składek,

- **rozd. 85214** – przyznano i wypłacono zasiłki okresowe na kwotę 169.452,02 zł, na planowane w skali roku 366.900,00 zł. Pomocy udzielono 67 rodzinom, 180 osobom w tych rodzinach, liczba świadczeń 300. W rozliczonym okresie otrzymano dotację celową w kwocie 172.950,00 zł, z tego nie wydatkowano 3.497,98 zł,

- **rozd. 85216** – wypłacono zasiłki stałe dla 11 osób (liczba świadczeń 63) na łączną kwotę 39.160,56 zł z otrzymanych 39.161,00 zł (na 80.600,00 zł planowane w skali roku),

- **rozd. 85219** – na pokrycie kosztów funkcjonowania Ośrodka wydano kwotę 167.081,16 zł. Otrzymano dofinansowanie w formie dotacji celowej w kwocie 51.324,00 zł (plan roczny 83.700,00 zł). Poniesione wydatki sfinansowano w 30,7 % z otrzymanej dotacji celowej, pozostałe 69,3 % pokryto ze środków własnych gminy (115.757,16 zł). Otrzymana dotacja pokryła częściowo wydatki związane z wynagrodzeniem zatrudnionych pracowników,

- **rozd. 85230** – z planowanych wydatków w zakresie zadań własnych w wysokości 100.000,00 zł zrealizowano dotychczas 45.012,00 zł. Wydatkowano na:

- zasiłki celowe na zakup żywności - wydatkowano kwotę 32.484,00 zł (w tym: z dotacji 20.600,00 zł oraz ze środków własnych 11.884,00 zł) – liczba osób którym przyznano decyzją zasiłek celowy na zakup żywności wyniosła 69, liczba rodzin 69 (łącznie 192 osoby w tych rodzinach otrzymało zasiłek), liczba wypłaconych świadczeń 227,

- dożywianie uczniów w szkole - wydatkowano kwotę 12.528,00 zł - liczba korzystających uczniów z posiłku wyniosła 47, liczba posiłków 3147 (w tym: z dotacji 6.528,00 zł oraz ze środków własnych 6.000,00 zł).

Zarówno przyznane zasiłki celowe na zakup żywności jak i dożywianie uczniów w szkole realizowane było w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” (zgodnie z Umową Nr 117/2022 z dnia 06.04.2022 r. wraz z aneksem Nr 1 z dnia 29.06.2022 r.),

- **rozdz. 85415** - na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczących się dzieci gmina otrzymała 33.696,00 zł (całość planowanych kwot). Na wypłatę świadczeń stypendialnych wydatkowano 32.980,00 zł, w tym 29.682,00 zł z dotacji, co stanowiło 90 % kosztów zadania. Z dochodów własnych gminy wydatkowano 3.298,00 zł tj. 10% kosztów zadania. Stypendia pokryły wydatki poniesione przez uczniów, ich rodziców lub opiekunów na cele edukacyjne. Nie wydatkowano otrzymane 4.014,00 zł, gdyż złożono wniosków mniej niż planowano. Wnioskowaną kwotę dotacji ustalono szacunkowo, jednakże część wnioskodawców nie spełniała kryterium dochodowego uprawniającego do otrzymania pomocy materialnej.

**D. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci**

- **rozdz. 85501** – W ramach otrzymanej dotacji w kwocie 2.048.545,00 zł na realizację świadczeń wychowawczych wypłacono zasiłki na ogólną kwotę 2.031.557,70 zł oraz pokryto koszty tzw. obsługi w łącznej kwocie 6.737,00 zł (płace wraz z pochodnymi). Na realizację zadania w ramach dotacji celowej wydatkowano łącznie 2.038.294,70 zł z planowanych 2.048.545,00 zł.

Niewydatkowana kwota 10.250,30 zł wynika z faktu zaplanowania środków na wypłatę świadczeń wychowawczych, które są rozpatrywane przez Urząd Wojewódzki oraz z niewykorzystania w całości kwoty na wydatki rzeczowe.

Poniesiono również wydatki w kwocie 14.644,47 zł ze środków własnych gminy, z planowanych w skali roku 17.709,00 zł. Pokryto w części wynagrodzenie pracownika oraz tzw. wydatki rzeczowe.

W ramach realizowanych zadań wydatkowano łącznie 2.052.939,17 zł z planowanych rocznie 2.066.254,00 zł.

**E. Dochody uzyskane z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej**

Za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych uzyskano 124,00 zł. Po potrąceniu 5 % prowizji przekazano w analizowanym okresie na rachunek Urzędu Wojewódzkiego kwotę 117,80 zł. Pozostałe 6,20 zł stanowi dochód budżetu gminy.

Dochody z tytułu zwrotu przez dłużników należności na poczet funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej wyniosły 37.902,98 zł, w tym 29.231,14 zł (należność główna – 12.791,45 zł, odsetki – 16.439,69 zł) przekazane jako dochód do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz 8.671,84 zł (należność główna) stanowiące dochód Gminy Waganiec.

Zaległość z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosła 2.297.811,48 zł (należność główna 1.609.820,47 zł + odsetki 687.991,01 zł), z tego: część należna budżetowi państwa 1.636.612,25 zł oraz jednostkom samorządu terytorialnego 661.199,23 zł.

Dochody z tytułu zwrotu przez dłużników należności na poczet specjalistycznych usług opiekuńczych wyniosły 184,94 zł, w tym 175,70 zł (należność główna – 175,56 zł, odsetki – 0,14 zł) przekazane jako dochód do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz 9,24 zł (należność główna) stanowiące dochód Gminy Waganiec.

## **F. Dotacje udzielone**

### **a) innym jednostkom samorządu terytorialnego**

(z planowanych 304.386,17 zł zrealizowano 295.632,12 zł) z przeznaczeniem dla:

- Urząd Miejski Aleksandrów Kuj. w wysokości 10.000,00 zł dla Środowiskowego Domu Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi z przeznaczeniem na pokrycie kosztów transportu mieszkańców naszej gminy, biorących udział w zajęciach organizowanych przez w/w instytucję (umowa zawarta w dniu 29 grudnia 2021 r.),
- Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 224,35 zł (z planowanych 250,00 zł) na współfinansowanie telefonu Kujawsko-Pomorskiego Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie „Niebieska Linia” (porozumienie zawarte w dniu 23 listopada 2016 r. Nr SZ-I-O.041.119.2016 wraz z aneksem nr 5 z dnia 10 lutego 2022 r.),
- Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim w wysokości 141.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2612C Nieszawa - Ujma Duża na odcinku od km 5+301,50 do km 10+100,00 Etap II o długości odc. 4,7985 km” (umowa Nr OR.Oz.0025.5.10.2022 z dnia 11 kwietnia 2022 r.),
- Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim w wysokości 135.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2603C Ciechocinek – Siutkowo na odcinku od km 10+420 do km 11+808 o długości odc. 1,388 km” (umowa Nr OR.Oz.0025.5.11.2022 z dnia 11 kwietnia 2022 r.),
- Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego – z zaplanowanej kwoty 736,17 zł na realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” przekazano całość (umowa partnerska Nr WCF-I.433.UE.328/2017 z dnia 27 czerwca 2017 r. oraz aneks nr 1-5),
- Związek Gmin Ziemi Kujawskiej zs. w Aleksandrowie Kujawskim – z zaplanowanej kwoty 17.400,00 zł na opłacenie składki członkowskiej uregulowano dotychczas 8.671,60 zł.

### **b) podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych**

(z planowanych 135.500,00 zł zrealizowano 95.000,00 zł) z przeznaczeniem dla:

- Gminny Klub Sportowy „Sadownik- Waganiec” na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu (umowa Nr 1.2022 zawarta w dniu 1 marca 2022 r.) na kwotę 60.000,00 zł, z planowanych 100.000,00 zł ,
- Gminny Klub Sportowy „Sadownik-Waganiec” na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu (umowa Nr 2.2022 zawarta w dniu 4 marca 2022 r.) na kwotę 25.000,00 zł (całość planowanej kwoty),
- Fundacja im. Brata Alberta zs. w Radwanowicach, Warsztaty Terapii Zajęciowej „Karczemka”, jednostka terenowa w Otłoczynie na realizację zadania pn. „Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych – organizowanie dowozu osób niepełnosprawnych na zajęcia rehabilitacyjno - terapeutyczne w Otłoczynie i z powrotem” prowadzone przez Warsztaty Terapii Zajęciowej KARCZEMKA (umowa Nr 4.2022 z dnia 7 marca 2022 r.) na kwotę 5.000,00 zł (całość planowanej kwoty),
- Środowiskowy Dom Samopomocy „Szymonówka” w Nieszawie na realizację zadania pn. „Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych – organizowanie dowozu osób niepełnosprawnych na zajęcia rehabilitacyjno-terapeutyczne i z powrotem” (umowa Nr 3.2022 z dnia 7 marca 2022 r.) na kwotę 5.000,00 zł (całość planowanej kwoty),
- inne podmioty w zakresie działalności kulturalnej – zaplanowana kwota 500,00 zł nie została zrealizowana,

### **c) samorządowa instytucja kultury**

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Wagańcu przyznana na podstawie Porozumienia z dnia 29 grudnia 2021 r. na kwotę 110.520,00 zł, z czego w analizowanym okresie przekazano 55.260,00 zł (50,0 % planu rocznego).

## **9. Zobowiązania i należności**

### **1. ZOBOWIĄZANIA**

#### **a) z tytułu kredytów obrotowych i kredytów w rachunku kredytowym dla jednostki samorządu terytorialnego**

stan zobowiązań na 1 stycznia 2022 r. kwota 5.585.000,00 zł

- spłaty kredytów 475.000,00 zł

+ zaciągnięty kredyt 0,00 zł

= stan na 30 czerwca 2022 r. kwota **5.110.000,00 zł**

Zobowiązanie długoterminowe wynika z:

- a) umowy Nr 12/KR-O/2017/FW zawartej w dniu 19 kwietnia 2017 r. z Kujawskim Bankiem Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim na udzielenie kredytu obrotowego w wysokości

3.500.000,00 zł na pokrycie planowanego w 2017 r. deficytu budżetu gminy. W umowie określono następujące warunki:

- kredyt oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej stanowiącej sumę stawki bazowej i stałej marży banku. Stawką bazową jest WIBOR 1M. Na dzień podpisania umowy oprocentowanie kredytu wynosiło 3,64 % w stosunku rocznym (stawka bazowa 1,66 % oraz marża banku 1,98 %). Spłata kredytu następowała kwartalnie po 175.000,00 zł (rocznie 700.000,00 zł) przez okres pięciu lat (2018-2022). Do spłaty pozostaje kwota 350.000,00 zł.

b) umowy Nr 36/KR-O/2018/FW zawartej w dniu 10 października 2018 r. z Kujawskim Bankiem Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim (wraz z aneksem nr 1 z dnia 8 lutego 2019 r.) na udzielenie kredytu obrotowego w wysokości 835.000,00 zł na pokrycie planowanego w 2018 r. deficytu budżetu gminy. W umowie określono następujące warunki:

- kredyt oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej stanowiącej sumę stawki bazowej i stałej marży banku. Stawką bazową jest WIBOR 1M. Na dzień podpisania umowy oprocentowanie kredytu wynosiło 2,24 % w stosunku rocznym (stawka bazowa 1,64 % oraz marża banku 0,60 %). Spłata kredytu następowała w następujących wielkościach: rok 2019 kwota 200.000,00 zł, rok 2020 kwota 100.000,00 zł, rok 2021 kwota 250.000,00 zł oraz rok 2022 kwota 285.000,00 zł. Do spłaty pozostaje kwota 160.000,00 zł.

c) umowy Nr 31/KDG-O/2019/FW zawartej w dniu 23 lipca 2019 r. z Kujawskim Bankiem Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim na udzielenie kredytu w rachunku kredytowym dla jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 1.300.000,00 zł na pokrycie planowanego w 2019 r. deficytu budżetu gminy. W umowie określono następujące warunki:

- kredyt oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej stanowiącej sumę stawki bazowej i stałej marży banku. Stawką bazową jest WIBOR 1M. Na dzień podpisania umowy oprocentowanie kredytu wynosiło 2,39 % w stosunku rocznym (stawka bazowa 1,64 % oraz marża banku 0,75 %). Spłata kredytu będzie następowała w następujących wielkościach: rok 2023 kwota 650.000,00 zł oraz rok 2024 kwota 650.000,00 zł. Do spłaty pozostaje kwota 1.300.000,00 zł.

d) umowy Nr 14/KDG-O/2021/FW zawartej w dniu 22 września 2021 r. z Kujawskim Bankiem Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim na udzielenie kredytu w rachunku kredytowym dla jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 3.300.000,00 zł na pokrycie planowanego w 2021 r. deficytu budżetu gminy. W umowie określono następujące warunki:

- kredyt oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej stanowiącej sumę stawki bazowej i stałej marży banku. Stawką bazową jest WIBOR 1M. Na dzień podpisania umowy oprocentowanie kredytu wynosiło 0,73 % w stosunku rocznym (stawka bazowa 0,18 % oraz marża banku 0,55 %). Spłata kredytu będzie następowała w latach 2025-2030 corocznie 550.000,00 zł. Do spłaty pozostaje kwota 3.300.000,00 zł.



Według Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzonej na dzień 8 czerwca 2022 r. (ostatnia zmiana WPF) wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych do dochodów kształtuje się na poziomie:

- rok 2022 – 7,77 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 13,64 %,\*
- rok 2023 – 6,38 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 11,86 %,
- rok 2024 – 6,18 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 12,19 %,
- rok 2025 – 5,25 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 10,58 %,
- rok 2026 – 4,98 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 10,14 %,
- rok 2027 – 4,72 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 9,68 %,
- rok 2028 – 4,50 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 8,31 %,
- rok 2029 – 4,28 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 7,30 %,
- rok 2030 – 4,08 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 7,70 %,
- rok 2031 – 3,84 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 6,09 %,
- rok 2032 – 3,66 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 5,52 %,
- rok 2033 – 3,50 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 5,60 %,
- rok 2034 – 3,32 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 6,43 %,
- rok 2035 – 3,17 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 5,99 %,
- rok 2036 – 3,02 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 5,70 %,
- rok 2037 – 2,85 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 5,52 %,
- rok 2038 – 2,71 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 5,35 %,
- rok 2039 – 2,57 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 5,19 %,
- rok 2040 – 2,42 % przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 4,36 %,

\* dopuszczalny wskaźnik ustalony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 7 poprzednich lat)

#### b) pozostałe zobowiązania

(wykazane w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych wraz z zobowiązaniami instytucji kultury) na łączną kwotę 1.295.546,35 zł i składają się z następujących tytułów:

Paragraf klasyfikacji budżetowej		Kwota zł
symbol	nazwa	
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	55.260,00
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40.000,00
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	4.927,45
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	8.671,60
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	18.029,35
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72.445,66
4100	Wynagrodzenie agencyjne	50,29
4110/9	Składki na ubezpieczenie społeczne	115.845,76
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11.129,85
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	3.427,46
4140	Wpłaty na PFRON	1.280,00
4170/7/9	Wynagrodzenia bezosobowe	21.512,66
4210/7/9	Zakup materiałów i wyposażenia	23.467,23
4220	Zakup środków żywności	4.790,04
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9.958,01
4260/9	Zakup energii	48.655,15
4270	Zakup usług remontowych	14.275,25
4300/7/9	Zakup usług pozostałych	170.519,06
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	833,61
4410	Podróże służbowe krajowe	61,00
4430	Różne opłaty i składki	24.926,00
4480	Podatek od nieruchomości	184.282,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	979,50
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	109.579,31
6057/9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350.640,11

Na dzień 30 czerwca 2022 r. powstały krótkoterminowe zobowiązania m.in. wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy jak również wobec Urzędu Skarbowego z tytułu zaliczek na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu czerwcu, zobowiązania wobec kontrahentów za zakupione materiały i zrealizowane usługi.

c) Gmina Waganiec nie posiadała **zobowiązania wymagalnych**.

## 2. NALEŻNOŚCI (wraz z instytucją kultury) ogółem **8.694.758,19 zł**

a) gotówka i depozyty 5.017.917,91 zł, w tym:

- gotówka 4.000,00 zł,

- depozyty na żądanie (stan środków na rachunku bankowym) 5.013.917,91 zł,

b) należności wymagalne (rozumiane jako wartość wszystkich bezspornych należności, których termin płatności dla dłużnika minął, a które nie zostały przedawnione ani umorzone) 1.720.070,52 zł, w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług 100.587,03 zł,

- pozostałe (w tym: m.in. podatki i opłaty lokalne) 1.619.483,49 zł,

c) pozostałe należności 1.956.769,76 zł, w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług 7.067,50 zł,

- z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 1.340.579,49 zł,

- z tytułu innych niż wymienione powyżej 609.122,77 zł.

## 10. Rozliczenie wydatków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19

Wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Wysokość środków przewidzianych do wydatkowania w 2022 r. oraz stopień realizacji prezentuje poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Różnica do wydatkowania
WYDATKI MAJĄTKOWE (w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	959.000,00	0,00	959.000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	959.000,00	0,00	959.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – przebudowa (modernizacja) gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Wójtówka	959.000,00	0,00	959.000,00
WYDATKI MAJĄTKOWE (nagrada w konkursie ROSNAĆ ODPORNOŚĆ)						
750			Administracja publiczna	1.000.000,00	109.470,00	890.530,00
	75023		Urząd Gminy	1.000.000,00	109.470,00	890.530,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – rozbudowa oraz przebudowa wraz z dostosowaniem do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 budynku Urzędu Gminy	1.000.000,00	109.470,00	890.530,00
WYDATKI BIEŻĄCE (Laboratoria Przyszłości)						
801			Oświata i wychowanie	20.147,93	3.106,44	17.041,49
	80101		Szkoły Podstawowe	20.147,93	3.106,44	17.041,49
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20.147,93	3.106,44	17.041,49
WYDATKI BIEŻĄCE (transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2)						
851			Ochrona zdrowia	128,87	128,87	0,00
	85195		Pozostała działalność	128,87	128,87	0,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88,83	88,83	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15,18	15,18	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,18	2,18	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22,68	22,68	0,00
		Ogółem:	1.979.276,80	112.705,31	1.866.571,49

## 11. Rozliczenie wydatków związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy

Wydatki związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Wysokość środków pochodzących z Funduszu Pomocy przewidzianych do wydatkowania w 2022 r. oraz stopień realizacji prezentuje poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Różnica do wydatkowania
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>						
750			Administracja publiczna	605,66	605,66	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie (nadanie numeru PESEL oraz wykonanie zdjęcia)	605,66	605,66	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	499,96	499,96	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,95	85,95	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,25	12,25	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7,50	7,50	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	137.945,00	59.705,00	78.240,00
	75495		Pozostała działalność	137.945,00	59.705,00	78.240,00
			świadczenia pieniężne, 40 zł za osobę dziennie	64.240,00	58.800,00	5.440,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	64.240,00	58.800,00	5.440,00
			koszty obsługi zadnia dot. wypłaty świadczeń 40 zł	128,00	128,00	0,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	107,00	107,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18,40	18,40	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,60	2,60	0,00
			zakwaterowanie i wyżywienie, porozumienie Nr 58/FP/2022 z dnia 18 marca 2022 r.	72.800,00	0,00	72.800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.800,00	0,00	14.800,00
		4220	Zakup środków żywności	30.000,00	0,00	30.000,00
		4260	Zakup energii	3.000,00	0,00	3.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25.000,00	0,00	25.000,00
			dotatkowe wyposażenie w obiektach zakwaterowania	777,00	777,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	777,00	777,00	0,00
801			Oświata i wychowania	2.624,00	2.624,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe (dotatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami)	2.624,00	2.624,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	392,17	392,17	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54,20	54,20	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22,41	22,41	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2.155,22	2.155,22	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.896,00	4.800,00	96,00
	85395		Pozostała działalność (jednorazowe świadczenie pieniężne 300 zł na osobę)	4.896,00	4.800,00	96,00
		3110	Świadczenia społeczne	4.800,00	4.800,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96,00	0,00	96,00
			Ogółem:	146.070,66	67.734,66	78.336,00

### Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wagańcu za I półrocze 2022 roku.

Gminna Biblioteka Publiczna w Wagańcu jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Biblioteki jest Gmina Waganiec. W bibliotece do końca czerwca 2022 r. zatrudniona była 1 osoba w ramach umowy o pracę (kierownik w wymiarze 1/1 etatu) oraz jedna osoba na umowę zlecenia na obsługę muzyczną Klubu Seniora „Mimoza”. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych. Biblioteka zaspokaja potrzeby i aspiracje kulturalne społeczeństwa. Systematycznie organizuje konkursy z nagrodami, zajęcia kulturalno

– oświatowe, zaopatrjuje placówkę w potrzebne nowości wydawnicze dla dzieci i dorosłych, zapewnia dostęp do informacji.

Przy Bibliotece działają organizacje o charakterze kulturalno – społecznym: Klub Seniora „Mimoza”, Orkiestra Dęta przy Zarządzie OSP w Wagańcu, Koło Emerytów i Rencistów, Koła Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Waganiec oraz Zespół Teatralny „Zbrat”.

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy ustalany przez kierownika.

### Wykonanie planu finansowego:

#### Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wskaźnik wykonania (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5
1.	Dotacja z budżetu Gminy Waganiec na realizację zadań bieżących	110.520,00	55.260,00	50,0
2.	Dotacje z innych źródeł: - dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości książkowych	5.210,00	0,00	0,0
3.	Pozostałe przychody - wpływy z usług - wynagrodzenie za terminowe wpłaty podatku - darowizny	4.012,00 4.000,00 12,00 0,00	1.686,40 1.683,40 3,00 0,00	42,0 42,1 25,0 0,0
Razem:		119.742,00	56.946,40	47,6

Działalność Biblioteki jest finansowana z budżetu Gminy Waganiec, dotacji z Biblioteki Narodowej oraz z przychodów własnych. Dotacja podmiotowa organizatora na działalność Biblioteki to 110.520,00 zł, w tym: na działalność zespołu „Mimoza” – 10.600,00 zł, oraz 3.000,00 zł na czynny udział grup społecznych i artystycznych z terenu Gminy Waganiec w życiu kulturalnym na szczeblu lokalnym i regionalnym, tj. Kół Gospodyń Wiejskich, Zespołu Teatralnego „Zbrat”, Koła Emerytów i Rencistów. W I półroczu 2022 r. wpłynęło 55.260,00 zł dotacji, tj. 50,0 % planu. W planie finansowym ujęto dotację na zakup nowości wydawniczych ze środków Biblioteki Narodowej udzielanych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa.

Biblioteka osiągnęła wpływy z działalności gospodarczej, tj. za usługi kserograficzne, usługi faksu i drukowania na kwotę 1.683,40 zł. tj. 42,1 % planu oraz 3,00 zł tytułem prowizji za terminowe wpłaty podatku.

#### Koszty

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wskaźnik wykonania (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia - wynagrodzenie zasadnicze - dodatek funkcyjny - umowa zlecenie	56.870,00 45.470,00 4.800,00 6.600,00	26.523,47 21.936,80 2.266,67 2.320,00	46,6 48,2 47,2 35,2
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - składki na ubezpieczenie społeczne - składki na Fundusz Pracy - składka PPK Pracodawcy - szkolenia pracowników	11.510,00 9.020,00 1.240,00 750,00 500,00	4.764,17 4.191,44 572,73 0,00 0,00	41,4 46,5 46,2 0,0 0,0
3.	Materiały i energia - materiały - zakup książek - zakup energii elektrycznej - centralne ogrzewanie	31.604,46 11.434,46 10.420,00 1.700,00 8.050,00	15.601,20 7.052,85 3.998,79 619,90 3.929,66	49,4 61,7 38,4 36,5 48,8
4.	Usługi obce - usługi telekomunikacyjne - usługi remontowe - czynsz - usługi pozostałe - badania okresowe - usługa przewozu osób, koszty zwrotu dojazdu prywatnymi samochodami	13.242,00 2.000,00 604,00 738,00 7.200,00 200,00 2.500,00	2.340,45 848,70 0,00 369,00 1.015,75 0,0 107,00	17,7 42,4 0,0 50,0 14,1 0,0 4,3

5.	Podatki i opłaty	2.000,00	1.853,00	92,7
	- podatek od nieruchomości	2.000,00	1.853,00	92,7
6.	Pozostałe koszty	3.480,00	1.088,95	31,3
	- podróże służbowe	230,00	41,79	18,2
	- ubezpieczenia	1.500,00	442,00	29,5
	- opłata za licencje programu	1.250,00	605,16	48,4
	- program do księgowania dla Biblioteki (aktualizacja)	500,00	0,00	0,0
Ogółem		118.706,46	52.171,24	43,9

Wydatki zrealizowano w kwocie 52.171,24 zł, tj. 43,9 % planu. Główną pozycję wydatków biblioteki stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi (31.287,64 zł). Wydatki rzeczowe w kwocie 20.883,60 zł pokryły: zakup kserokopiarki i książek, czasopism do czytelnicy, materiałów biurowych, zużycie energii elektrycznej, wody i ścieków, zakup papieru i tonerów do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, usługi: telekomunikacyjne, pocztowe, czynsz za wynajem pomieszczeń oraz inne koszty: ubezpieczenie mienia, opłatę za licencję programu bibliotecznego MAK+.

Biblioteka uczestniczyła w organizacji lub zorganizowała:

- Gminny Konkurs literacki pn. „Wędrówka z legendą przez Waganiec” (luty - kwiecień 2022 r.).

Idea, która przyświecała konkursowi to przedstawienie w literackiej formie historii naszej gminy, promowanie jej atrakcyjności, animacja kulturalna środowiska lokalnego, integracja dzieci i młodzieży z terenu gminy Waganiec, zachęcenie mieszkańców do pisania i prezentowania własnej twórczości w tym rozwijania umiejętności literackich, propagowanie treści historycznych rozwijających poczucie przynależności do gminy i kraju oraz rozwijanie postawy patriotycznej związanej z tożsamością kultury regionalnej.

Konkurs adresowany był do wszystkich chętnych uczniów klas 4-8 Szkoły Podstawowej z terenu gminy Waganiec, uczniów szkół ponadpodstawowych mieszkających na terenie gminy Waganiec. W dniu 9 czerwca 2022 r. w świetlicy wiejskiej w Brudnowie odbyło się uroczyste wręczenie nagród i dyplomów.

- Warsztaty „Maria Konopnicka jakiej nie znacie” (kwiecień 2022 r.).

Zorganizowane zostały warsztaty dla klas 4-8 ze Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Niszczewach. Warsztaty przeprowadziła Pani Monika Sawicka, pisarka powieści obyczajowych. Tematem spotkania była „Maria Konopnicka jakiej nie znacie”. Konopnicka jest literacką patronką roku 2022. Pani Monika podczas warsztatów przedstawiła prezentację na temat życia i twórczości naszej polskiej poetki i pisarki. Po skończonej prezentacji odbył się quiz wiedzy dotyczący przedstawianych informacji. Uczniowie na zakończenie warsztatów rozwiązywali również krzyżówki dotyczące Marii Konopnickiej.

### **Należności i zobowiązania**

Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 r. przedstawiają się następująco:

- należności w wysokości 17.083,43 zł środki zgromadzone na rachunku bankowym,
- należności w wysokości 200,00 zł to stan gotówki w kasie,
- brak zobowiązań wymagalnych.

Waganiec, dnia 29 lipca 2022 r.