

ZARZĄDZENIE NR 15/RF/2019
BURMISTRZA MIASTA I GMINY JABŁONOWO POMORSKIE

z dnia 28 sierpnia 2019 r.

w sprawie opracowania informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie za I półrocze 2019 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2019 r., informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku.

Na podstawie art.266 ust.1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 poz.869), art.30 ust.1 i art.61 ust.2 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 poz.506) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam: informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie za I półrocze 2019 roku, uchwalonego uchwałą Nr IV/29/18 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy na rok 2019, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2019 roku, informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku stanowiącą Załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. 1. Przedstawiam sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2019 roku i informacją o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku Radzie Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego.

2. Przesyłam sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2019 roku i informacją o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół w Toruniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy
Jabłonowo Pomorskie

Przemysław Górski

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
MIASTA I GMINY JABŁONOWO POMORSKIE
ZA I PÓLROCZE 2019 R.
WRAZ Z INFORMACJĄ O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Budżet Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2018 został uchwalony przez Radę Miejską dnia 20.12.2018 roku Uchwałą Nr IV/29/18 w wysokości:

dochody 36.278.777,11 zł, wydatki 37.963.705,08 zł.

Planowany deficyt budżetowy wyniósł 1.684.927,97 zł. Zostanie on pokryty wolnymi środkami oraz przychodami z kredytów i pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu pozyskiwano dotacje i środki w kwotach wyższych aniżeli pierwotnie zaplanowano. Wymienione powyżej zakresy zmiany budżetu nie powodują konieczności nowelizacji Uchwały Budżetowej, są natomiast narzędziem pozwalającym organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego na elastyczne dostosowywanie uchwalonych w budżecie wielkości wydatków na poszczególne zadania do zmieniających się w ciągu roku budżetowego realiów.

Wobec zaistniałych okoliczności Burmistrz przedkładał Radzie Miejskiej projekty uchwał korygujących budżet i zwiększających dochody oraz wydatki budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie. Na podstawie posiadanego upoważnienia Rady Miejskiej dokonywał zmian Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy.

Uchwała Nr IV/29/18 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019 r. była zmieniana:

- Zarządzeniem Nr 1/RF/2019 z dnia 8 stycznia 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr V/31/19 z dnia 15 stycznia 2019 roku, zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Zarządzeniem Nr 2/RF/2019 z dnia 1 lutego 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr VI/39/19 z dnia 14 lutego 2019 roku, zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Zarządzeniem Nr 3/RF/2019 z dnia 26 lutego 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr VII/44/19 z dnia 21 marca 2019 roku, zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Zarządzeniem Nr 6/RF/2019 z dnia 29 marca 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,

- Uchwałą Rady Miejskiej Nr VIII/50/19 z dnia 16 kwietnia 2019 roku, zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Zarządzeniem Nr 7/RF/2019 z dnia 24 kwietnia 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Zarządzeniem Nr 8/RF/2019 z dnia 20 kwietnia 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr IX/58/19 z dnia 23 maja 2019 roku, zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019,
- Zarządzeniem Nr 9/RF/2019 z dnia 24 maja 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019.
- Zarządzeniem Nr 10/RF/2019 z dnia 28 maja 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019.
- Zarządzeniem Nr 11/RF/2019 z dnia 7 czerwca 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019.
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr X/67/19 z dnia 27 czerwca 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019.
- Zarządzeniem Nr 12/RF/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r. zmieniającym uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2019.

Po wprowadzonych zmianach planowany budżet Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na dzień 30 czerwca 2019 r. kształtował się następująco:

- dochody ogółem 38.216.127,06 zł w tym: majątkowe 1.427.702,52 zł, bieżące 36.788.424,54 zł
- wydatki ogółem 40.713.586,03 zł w tym: majątkowe 5.322.447,48 zł bieżące 35.391.138,55 zł.

Planowany deficyt wynosi 2.497.458,97 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na dzień 30 czerwca 2019 r. przedstawia się następująco:

DOCHODY

OGÓLEM	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania do planu rocznego
	38.216.127,06	22.148.603,24	57,96 %
<u>Z tego :</u>			
- <u>dochody bieżące</u>	36.788.424,54	20.909.956,61	56,84 %
- <u>dochody majątkowe</u>	1.427.702,52	1.238.646,63	86,76 %

WYDATKI

OGÓŁEM	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania do planu rocznego
	40.713.586,03	19.727.966,87	48,46 %
<u>Z tego :</u>			
- wydatki bieżące	35.391.138,55	18.390.628,16	51,97 %
- wydatki majątkowe	5.322.447,48	1.337.338,71	25,13 %

Budżet po dokonanych zmianach pozostał w planach nadal deficytowy w wysokości 2.497.458,97 zł. Na 30 czerwca 2019 r. po wykonaniu dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 2.420.636,37 zł, co odzwierciedla sprawozdanie Rb-NDS.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane przychody na rok 2019 wg uchwały budżetowej wynosiły 3.468.847,97 zł

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.434.082,81 zł
- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.034.765,16zł
Po wprowadzonych zmianach uchwałami Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego planowane przychody na 2019 r wynoszą 4.281.378,97 zł. W całości stanowią je wolne środki. Miasto i Gmina zrezygnowało z zaciągnięcia dodatkowych zobowiązań podejmując działania zmierzające do obniżenia planowanego zadłużenia gminy.

Planowane rozchody na rok 2019 wg uchwały budżetowej wynoszą 1.783.920,00 zł i stanowią:

- wykup obligacji komunalnych – 1.400.000,00,
- spłaty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 383.920,00 zł.

Wykonanie przychodów wg sprawozdania NDS za I półrocze 2019 rok wyniosło 5.342.463,41 zł , a zrealizowane rozchody wyniosły 108.960,00 zł.

Kwotę wykonanych przychodów w I półroczu 2019 r. stanowią wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

Na kwotę rozchodów w I półroczu 2019 r. składają się spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym tj.:

- kwota 12.860,00 zł – budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Jabłonowie Pomorskim - pożyczka z WFOŚiGW PT 13021

- kwota 43.600,00 zł- przebudowa ulicy Wojska Polskiego w Jabłonowie Pomorskim oraz przebudowa ulic gen.Bołtucia, F.Chopina, Bohaterów Westerplatte i Krótkiej wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej -rozbudowa sieci kanalizacji deszczowej w ww. ulicach - pożyczka z WFOŚiGW PT 17016
- kwota 52.500,00 zł – dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z modulem ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Jabłonowie Pomorskim – pożyczka WFOŚiGW PT17020.

Stan długu budżetu z tytułu zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji komunalnych na dzień 30.06.2019r. wynosi: 17.248.617,11 zł co stanowi 45,14% planowanych dochodów budżetu.

Z czego:

1) z tytułu pożyczek z WFOŚiGW wynosi: 1.648.617,11 zł i dotyczy:

- kwota 64.400,00 zł, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Jabłonowie Pomorskim - pożyczka z WFOŚiGW PT 13021,
- kwota 283.465,56 zł, przebudowa ulicy Wojska Polskiego w Jabłonowie Pomorskim oraz przebudowa ulic gen.Bołtucia, F.Chopina, Bohaterów Westerplatte i Krótkiej wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej -rozbudowa sieci kanalizacji deszczowej w ww. ulicach - pożyczka z WFOŚiGW PT 17016
- kwota 206.466,75 zł, dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z modulem ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Jabłonowie Pomorskim – pożyczka WFOŚiGW PT17020,
- kwota 1.094.284,80 zł, przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Górale oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie – pożyczka WFOŚiGW PT 18024.

2) z tytułu emisji obligacji komunalnych wynosi: 15.600.000,00 zł i dotyczy:

- wyemitowanych obligacji komunalnych na zadania inwestycyjne Miasta i Gminy przez Bank PKO BP SA w Warszawie.

Planowane zadłużenie budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na dzień 31.12.2019 r. wynosi 15.573.657,11 zł, co stanowi 40,76 % planowanych dochodów na dzień 30.06.2019 r. Wobec powyższego planowany wskaźnik zadłużenia na dzień 31.12.2019 w stosunku do planowanych dochodów ulega poprawie (z 45,14% na 40,76%).

Nadwyżka operacyjna na dzień 30 czerwca 2019 r. r. wynosi 2.519.328,45 zł.

W I półroczu 2019 r. Miasto i Gmina uzyskała dochody z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

w dziale 750 administracja publiczna, rozdział 75011

- paragraf 0690, przekazano do Kujawsko Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego kwotę 147,25 zł. Na koncie Miasta i Gminy pozostawiono należność w wysokości 7,75 zł stanowiącą dochód budżetu.

w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228

- paragraf 0830, przekazano do Kujawsko Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego kwotę 5.455,73 zł. Na koncie Miasta i Gminy pozostawiono należność w wysokości 287,15 zł stanowiącą dochód budżetu.

w dziale 855 Rodzina, rozdział 85502

- § 0970 – do Kujawsko Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego przekazano kwotę 12.864,16 zł. Dochód budżetu Miasta i Gminy stanowi kwota 12.864,17zł. Pozostałe należności stanowią zaległości w kwocie 510.379,41 zł
- § 0980 – dochody przekazano do KPUW w Bydgoszczy w należnej kwocie 22.609,98 zł. Pozostawiono na koncie Miasta i Gminy należną kwotę dochodów 15.073,31 zł. Pozostałe należności do zapłaty wynoszą łącznie 3.157.695,59 zł., stanowią zaległości.
- § 0920 – wykonano i przekazano do budżetu Wojewody kwotę 39.928,92 zł tytułem zwrotu odsetek od zaległości z funduszu alimentacyjnego. Odsetki pozostałe do zapłaty należne skarbowi państwa wynoszą 1.188.464,90 zł.

DOCHODY

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach wg stanu na dzień 30.06.2019 r.

Dział	Nazwa działu	Plan roczny	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	600.582,88	598.582,88	99,67
020	Leśnictwo	2.500,00	2.780,51	111,22
600	Transport i łączność	367.436,39	280.936,39	76,46
700	Gospodarka mieszkaniowa	438.550,00	166.312,67	37,93
710	Działalność usługowa	16.000,00	8.249,96	51,57
720	Informatyka	133.701,91	0,00	
750	Administracja publiczna	83.805,00	43.496,75	51,91
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33.696,00	32.784,00	97,30
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30.000,00	30.000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	9.780.106,57	4.864.588,30	49,74
758	Różne rozliczenia	13.136.241,30	7.641.324,93	58,17
801	Oświata i Wychowanie	796.953,25	539.849,08	67,74
851	Ochrona zdrowia	300,00	300,00	100,00
852	Pomoc Społeczna	914.156,96	561.087,64	61,38
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	187.981,11	139.793,00	74,37

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	119.140,00	119.140,00	100,00
855	Rodzina	9.437.475,08	5.365.931,99	56,86
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.289.493,50	702.805,57	54,51
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	816.007,11	1.050.639,57	128,76
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	32.000,00	0,00	0,00
RAZEM		38.216.127,06	22.148.603,24	57,96

Zwiększone dochody tzn. znaczne wpływy ponad 60% do zakładanych planów uzyskano:

W działach:

- rolnictwo i łowiectwo – wykonanie 99,67%, otrzymano w 100% dotację na zwrot podatku akcyzowego wliczonego w cenę paliwa
- leśnictwo – wykonanie 111,22% - otrzymano większe wpływy z tytułu najmu obwodów łowieckich,
- transport i łączność – wykonanie 76,46 % - otrzymano środki z rozliczenia zadania pn. Przebudowa drogi gruntowej Górale-Wronka.
- urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wykonanie 97,30 %, otrzymano w 100% dotację na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w 2019 r.
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wykonanie 100% w związku z otrzymanym wsparciem na usunięcie skutków pożaru.
- oświata i wychowanie – wykonanie 67,74% otrzymano większe niż planowano wpływy z tytułu najmu oraz opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- ochrona zdrowia – wykonanie 100% otrzymano całość dotacji na 2019 r.
- pomoc społeczna – wykonanie 61,38% otrzymano wyższe dotacje niż planowane 50%
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wykonanie 74,37% otrzymano wyższe środki na realizację zadania związanego z realizacją projektu „Aktywizacja osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym w celu podjęcia zatrudnienia i uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie”.
- edukacyjna opieka wychowawcza – wykonanie 100% otrzymano całość zaplanowanej dotacji na 2019 r.
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wykonanie 128,76 %. Większe od planowanych dochody wynikają z faktu otrzymania dofinansowania w związku ze zrealizowaną w 2017 r. inwestycją dotyczącą termomodernizacji Centrum Kultury i Sportu oraz Remizy OSP w Jabłonowie Pomorskim.

Mniejsze niż 50% wpływy w stosunku do zakładanych planów uzyskano:

- gospodarka mieszkaniowa – wykonanie 37,93% dotyczy wpływów ze sprzedaży majątku. W I półroczu 2019 r. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie podjęło próby sprzedaży nieruchomości ogłaszając przetargi na

zbycie nieruchomości. Sprzedaż nie została sfinalizowana z uwagi na brak zainteresowanych nabyciem nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży,

- informatyka – plan nie został wykonany. Otrzymanie dotacji na realizację projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2. uzależniona jest od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

- ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – plan nie został wykonany. Otrzymanie dofinansowania z WFOŚiGW nastąpi w II półroczu 2019 r. po zakończeniu realizacji zadania związanego z pielęgnacją „alei dębowej” w miejscowości Płowęż.

Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach

Z przeprowadzonej analizy wynika:

I grupa - Udziały w podatkach

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	150.000,00	82.022,49	54,69 %
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.879.684,00	2.282.962,00	46,79 %
RAZEM	5.029.684,00	2.364.984,49	47,02 %

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wysokość otrzymanych dochodów uzależniona jest od wysokości wpływów do budżetu państwa, który z kolei przekazuje je gminom. Wysokość planowanych dochodów gmina określa na podstawie informacji wynikającej z pisma Ministra Finansów i nie ma wpływu na poziom ich wykonania.

Podatek dochodowy od osób prawnych – wykonanie 54,69 %. Kwota wpływów z tego tytułu uzależniona jest od kondycji finansowej przedsiębiorstw działających na terenie gminy. Dochody te są przekazywane na konto gminy za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Z informacji Urzędów Skarbowych wynika, iż przekazany podatek uzyskano od podmiotów gospodarczych takich jak: „AGROCOMEX” Sp. z o.o., BRESSE POL Sp. z o.o. (Polomarket), JERONIMO MARTINS POLSKA SA, Bank Spółdzielczy, DAMECH – KONSTRUKCJE STALOWE Sp. z o.o., PKO BP SA, NETIA SA, Poczta Polska, Spółdzielnia Kółek Rolniczych – Stacja Kontroli Pojazdów, AGRO-SIEĆ Sp. z o.o., Spółdzielnia Pracy Kominiarzy w Toruniu, FARPOL, KBO „Asekuracja-Maxpol” Sp. z o.o. Toruń, Zakład Wodociągów i Kanalizacji, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, RAIL SERVICES EUROPE Sp. z o.o.

II grupa - podatki i opłaty

Tytuł – podatek	Plan	Wykonanie	% wykonania
-----------------	------	-----------	-------------

Podatek od nieruchomości	2.224.151,77	1.114.359,04	50,11%
Podatek rolny	1.450.000,00	758.699,99	52,33%
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – m.in. za śmieci	1 200 000,00	624.642,77	53,56%
Podatek od środków transportowych	528.500,00	253.712,40	48,01%
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	145 000,00	117.978,45	81,37%
Podatek od czynności cywilno-prawnych	170 000,00	137.454,40	80,86%
Opłata targowa	80 000,00	34.598,50	43,25%
Wpływy z różnych opłat –(opłata za wyżywienie i korzystanie z wychowania przedszkolnego, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska)	155.000,00	94.342,69	60,87%
Podatek leśny	47.500,00	23.611,30	49,71%
Opłata skarbowa	32.000,00	16.376,81	51,18%
Podatek od spadków i darowizn	24.570,00	25.893,13	105,69%
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – zajęcie pasa drogowego	10.000,00	10.129,72	101,30%
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, opłat za wydawanie świadectw, zaświadczeń	6 750,00	407,02	6,03%
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	2.000,00	742,00	37,10%
RAZEM	6.075.471,77	3.212.948,22	52,89%

Z analizy wynika, że Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie zrealizowało planowane dochody z tytułu podatków i opłat w 52,89%.

Poniżej 50% zrealizowano dochody z:

- podatku od środków transportu tj. 48,01%, Miasto i Gmina na bieżąco monitoruje wpływy do budżetu. W przypadku stwierdzenia zaległości wszczyna postępowanie egzekucyjne.
- opłata targowa - wykonanie 43,25%. Niższe od planowanego wykonanie dochodów związane jest z mniejszą ilością sprzedających spowodowana trwającymi pracami inwestycyjnymi na targowisku miejskim.
- podatek leśny – 49,71%. Miasto i Gmina na bieżąco monitoruje wpływy do budżetu. W przypadku stwierdzenia zaległości wszczyna postępowanie egzekucyjne,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości, opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń – 6,03%. W związku z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności planowane

dochody z tytułu użytkowania wieczystego uległy zdecydowanemu zmniejszeniu. Wobec tego w II półroczu 2019 r. planu dochodów w tym zakresie zostaną zweryfikowane.

- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 37,10%. Wpływy z tego tytułu dokonywane są przez Urząd Skarbowy, MiG nie ma wpływu na ich wysokość oraz terminowość.

Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatku według Uchwały Rady Miejskiej za I półrocze 2019 r. wynoszą:

- podatek od nieruchomości: 437.781,31 zł
- podatek od środków transportowych: 220.548,00 zł

Razem skutki obniżenia górnych stawek podatków za I półrocze 2019 r. wynoszą 658.329,31 zł

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za I półrocze 2019 r. wynoszą 11.462,93 zł – zwolnienie dotyczy: budynków i gruntów OSP, MGOK, boiska sportowe.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa – umorzenie zaległości podatkowych, rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności za I półrocze 2019 r. wynoszą 473,60 zł i dotyczą umorzenie podatku rolnego od osób fizycznych.

Umorzenia ogółem 1.873,60, z tego:

- podatek rolny 473,60 zł,
- podatek od spadków i darowizn na podstawie decyzji Naczelnika Urzędu Skarbowego w Brodnicy 1.400,00 zł

Rozłożenia na raty i odroczenia w podatku od spadków i darowizn w wysokości 1.400,00 zł na podstawie decyzji Naczelnika Urzędu Skarbowego w Brodnicy.

III grupa - dochody majątkowe

Tytuł	Plan	Wykonanie	% wykonania
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	88.500,00	0,00	0,00%
Wpływy z opłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	250.000,00	118.409,40	47,37%
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego os. fizycznym w prawo własności	10.000,00	6.324,12	63,25%
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – za drewno	88.000,00	1.780,04	2,03%
Środki unijne-SUW Górale	61.493,50	61.493,50	100,00%
Środki unijne – Infostrada Pomorza i Kujaw	133.701,91	0,00	0,00%

Środki unijne – termomodernizacja CKiS i Remizy OSP, termomodernizacja świetlicy wiejskiej Nowa Wieś, Lembarg	796.007,11	1.050.639,57	131,99%
RAZEM	1.427.702,52	1.238.646,63	86,76%

Z analizy wynika, że Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie w I półroczu 2019 r. wykonało dochody majątkowe w wysokości 86,76% % zaplanowanych wpływów. Do budżetu wpłynęły środki związane z rozliczeniem wykonanego w 2017 r. zadania związanego z termomodernizacją Centrum Kultury i Sportu oraz remizy Ochotniczej Straży Pożarnej. Ponadto Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie otrzymało środki z rozliczenia zadania związanego z termomodernizacją świetlic wiejskich w Nowej Wsi oraz Lembargu oraz przebudową stacji uzdatniania wody w miejscowości Górale.

Otrzymanie dotacji związanej z realizacją zadania Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. uzależniona jest od Urzędu Marszałkowskiego. Projekt planowany jest do realizacji w II półroczu 2019 r.

Na termin otrzymania pozostałych dotacji Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie nie ma wpływu.

Mniejszy niż zaplanowano wpływ środków nastąpił w związku z uzyskaniem dochodów ze sprzedaży pozyskanego drewna. Związane jest to z planowaną wycinką drewna w II półroczu 2019 r.

IV grupa – dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami

Tytuł	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątku jednostki samorządu terytorialnego	82.100,00	47.435,53	57,78%
RAZEM	82.100,00	47.435,53	57,78%

Dochody zostały wykonane w 57,78%.

V grupa - dotacje na zadania zlecone

Tytuł	Plan	Wykonanie	% wykonania
Rolnictwo i łowiectwo – zwrot akcyzy producentom rolnym	598.582,88	598.582,88	100%
Administracja-dotacja celowa na realizację zadań bieżących zleconych (USC, OC)	83.800,00	43.489,00	51,90%
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – aktualizacja, zakup urn do głosowania	33.696,00	32.784,00	97,30%

Oświata i wychowanie	42.617,01	42.617,01	100,00%
Ochrona zdrowia – pozostała działalność	300,00	300,00	100,00%
Pomoc społeczna- zadania zlecone (zasiłki, usługi opiekuńcze specjalistyczne)	89.403,96	73.403,96	82,11%
Rodzina- zadania zlecone (świadczenia rodzinne, świadczenia wychowawcze, Karta Dużej Rodziny)	9.419.375,08	5.337.993,56	56,67%
RAZEM	10.267.774,93	6.129.170,41	59,70%

Dotacje na zadania zlecone były przekazywane proporcjonalnie do upływu okresu, wyjątkiem była dotacja na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym producentom rolnym , dotacja na oświatę - wyposażenie szkół w podręczniki, pomoc społeczna – przekazywana dotacja zgodnie z miesięcznym zapotrzebowaniem.

VI grupa - dotacje na zadania własne i realizowane na podstawie porozumień

Tytuł	Plan	Wykonanie	% wykonania
Administracja-dotacja na zad. powierzone przez powiat-geodezja	15.500,00	7.749,96	50,00%
Różne rozliczenia finansowe – zwrot poniesionych wydatków na fundusz sołecki	70.000,00	0,00	0,00
Pomoc społeczna - (zasiłki stałe, okresowe, ośrodki pomocy społecznej, dożywianie, składki na ubezpieczenie zdrowotne)	1.002.114,11	618.775,00	61,75%
Oświata i wychowanie	193.614,00	96.810,00	50,01%
Edukacyjna opieka wychowawcza (pomoc materialna dla uczniów – stypendia socjalne)	119.140,00	119.140,00	100,00%
Pozostała działalność – utrzymanie grobów wojennych	500,00	500,00	100,00%
RAZEM	1.400.868,11	842.974,96	60,18%

Dotacje na zadania własne i powierzone są przekazywane proporcjonalnie do upływu okresu.

VII grupa – pozostałe dochody i rozliczenia

Tytuł	Plan	Wykonanie	% wykonania
-------	------	-----------	-------------

Środki unijne-Energia kompetencji	383.421,24	283.421,24	73,92%
Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień	11 100,00	11 036,73	99,43%
Pozostałe odsetki (od środków na rach. bank., należności cywilnoprawnych,)	10.050,00	15.201,84	151,27%
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22.500,80	14.431,69	64,14%
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (VAT)	327.508,30	320.347,00	97,82%
Pozostałe dochody- droga Górale-Wronka	280.936,39	280.936,39	100,00%
Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	18.000,00	27.937,48	155,21%
Pozostałe dochody-tabliczki adresowe	14.000,00	1.481,59	10,59%
Pozostałe dochody-odszkodowanie	16.851,00	16.851,00	100,00%
Wpływy z różnych dochodów (odszkodowania, opłata w DPS,)	129.425,00	43.880,04	33,91%
RAZEM	1.213.792,73	1.015.525,00	83,67%

Wykonanie pozostałych dochodów jest na poziomie 85,63%. W głównej mierze stanowią je: zwrot podatku VAT za lata poprzednie w wyniku korekty wieloletniej, odszkodowania oraz kary z tytułu zniszczeń wypłacone przez ubezpieczyciela majątku. W wyniku prowadzonych czynności egzekucyjnych zaległości podatkowych odnotowano większy wpływ dochodów z tytułu kosztów upomnień i kosztów egzekucyjnych. Ponadto w wyniku postępowania egzekucyjnego Miasto i Gmina odnotowało większy od planowanego wpływ dochodów z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

VIII grupa - subwencja

Tytuł	Plan	Wykonanie	% wykonania
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4.100.925,00	2.050.464,00	50,00%
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	492.393,00	246.198,00	50,00%
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	8.125.415,00	5.000.256,00	61,54%
RAZEM	12.718.733,00	7.296.918,00	57,38%

Subwencje wpływają do budżetu w zaplanowanych wysokościach wyliczonych przez Ministerstwo Finansów.

NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na dzień 30 czerwca 2019 r. wynoszą 3.058.050,12 zł, i stanowią:

- wpłata z tytułu udziału mieszkańców w budowie przydomowych oczyszczalni ścieków, odsetki – 32,90 zł
- najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie, – 33.960,51 zł
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej- 2.470,00 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych -14,60 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn – 86,00 zł
- wpływy z podatków od osób prawnych (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od środków transportowych) – 72.644,51 zł
- wpływy z podatków od osób fizycznych (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od środków transportowych, podatek leśny) – 684.158,19 zł
- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 476,82 zł
- dochody jednostki z tytułu wpłaty na ZA, FA – 1.515.235,69 zł
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 263.703,89 zł
- dochody z tytułu dostaw towarów i usług – Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej – 407.977,48 zł
- dochody z tytułu dostaw towarów i usług – Zakład Wodociągów i Kanalizacji – 77.289,53 zł .

W stosunku do należności wymagalnych Burmistrz stosuje politykę windykacji ściągając należne dochody do budżetu Miasta i Gminy przez egzekucję skarbową i sądową.

W ramach dochodzenia zaległości z tytułu podatków i opłat w I półroczu 2019 r. wystawiono około 700 szt. upomnień. W przypadku nie uregulowania zaległości podatkowych w II półroczu planuje się wystawić tytuły wykonawcze celem wyegzekwowania zaległości.

Mając na uwadze trudności finansowe części podatników, którzy zwracali się o pomoc w formie odroczenia bądź rozkładania na raty zobowiązania podatkowego, Burmistrz Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie w uzasadnionych przypadkach przychylił się do wniosków i udzielał takiej pomocy.

Ponadto Miasto i Gmina posiada należności wymagalne z tytułu odsetek w wysokości 25.847,78 zł.

W stosunku do analogicznego okresu z 2018 r. nastąpił wzrost należności wymagalnych o 2,66%. Uległy zmniejszeniu należności wymagalne z tytułu podatków o kwotę 63.873,38 zł co świadczy o skutecznej polityce egzekucji należności. Natomiast zwiększeniu uległy należności z tytułu opłaty śmieciowej oraz zwrotów z tytułu wypłat środków w ramach funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej. Egzekucja z tytułu pobierania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi prowadzona jest przez Urząd Skarbowy. Część należności jest bardzo trudna do uzyskania ze względu na uchylanie się podatników od regulowania swoich należności, zdarza się, iż egzekucja jest bez skuteczna. Część podatników to osoby o bardzo niskich dochodach, a część z nich to osoby systematycznie korzystające z pomocy społecznej, u których występuje niezaradność życiowa.

Zobowiązania wymagalne Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za I półrocze 2019 r. wynoszą 14.964,54 zł. Składają się na zobowiązania samorządowych zakładów budżetowych tj. :

- Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcowej w wysokości 14.937,04 zł, zobowiązania dotyczą wpłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych,
- Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w wysokości 27,50 zł, zobowiązanie dotyczy wystawionej faktury z tytułu dostawy towarów i usług.

Z początkiem lipca 2019 r. zobowiązania zostały uregulowane.

Szczegółowe wykonanie zakresu rodzajowego otrzymanych dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy obrazuje zestawienie tabelaryczne:

Dział	Rozdz.	Para- graf	Tytuł	PLAN na 2018 rok	dochody wykonane na 30 31.12.2018 r.	% wykona- nia
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	600.582,88	598.582,88	99,68%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	2.000,00	0,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2.000,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	598.582,88	598.582,88	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	598.582,88	598.582,88	100,00%
020			LEŚNICTWO	2 500,00	2.780,51	111,22%
	02001		Gospodarka leśna	2 500,00	2.780,51	111,22%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu	2 500,00	2.780,51	111,22%

			Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	367.436,39	280.936,36	76,46%
	60016		Drogi publiczne gminne	367.436,39	280.936,39	76,46%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	280.936,39	280.936,39	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	86.500,00	0,00	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	438.550,00	166.312,67	37,93%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	464 329,72	496 471,03	106,93%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	10.000,00	10.129,72	101,30%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości	6 500,00	300,02	4,62%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	55.000,00	27.810,22	50,56%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom	10.000,00	6.324,12	63,25%

			fizycznym w prawo własności			
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	250 000,00	118.409,40	47,37%
		0830	Wpływy z usług	14 000,00	1.481,59	10,59%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	88 000,00	1.780,04	2,03%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	76,24	7,63%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	1,32	0,04%
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	16 000,00	8.249,96	51,57%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	15 500,00	7.749,96	50,00%
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 500,00	7.749,96	50,00%
	71035		Cmentarze	500,00	500,00	100,00%
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	100,00%
720			INFORMATYKA	133.701,91	0,00	0,00%
	72095		Pozostała działalność	133.701,91	0,00	0,00%
		6337	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	133.701,91	0,00	0,00%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	83.805,00	43.496,75	51,91%

	75011		Urzędy wojewódzkie	83.805,00	43.496,75	51,91%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	83.800,00	43.489,00	51,90%
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00	7,75	155,00%
751			URZĘDY NACZ.ORG.WŁADZY PAŃST.KONTR. I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	33.696,00	32.784,00	97,30%
	75101		Urzędy nacz. org.władzy państw.kontroli i i och.prawa	1 825,00	913,00	50,03%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 825,00	913,00	50,03%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	500,00	500,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	500,00	500,00	100,00%

	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	31.371,00	31.371,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	31.371,00	31.371,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30.000,00	30.000,00	100,00%
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	30.000,00	30.000,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	30.000,00	30.000,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9.780.106,57	4.864.588,30	49,74%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 050,00	750,38	36,61%
		0350	Podatek od działalności gospodar.os.fiz.opłac.w formie karty podatk.	2 000,00	742,00	37,10%
		0910	Wpływ z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	8,38	16,76%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.650.302,57	758.055,07	45,93%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1.224.151,77	505.357,47	41,29%

		0320	Wpływy z podatku rolnego	200 000,00	98.984,60	49,50%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	45 000,00	21.923,00	48,72%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	168.500,00	125.248,60	74,34%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	3 878,00	38,78%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	46,40%	92,80%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2.600,80	2.617,00	100,62%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno- prawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2.921.070,00	1.606.443,10	55,00%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1.020.000,00	609.001,57	59,71%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 250 000,00	659.715,39	52,78%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 500,00	1.688,30	67,54%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	360.000,00	128.463,80	35,68%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	24.570,00	25.893,13	105,39%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	80 000,00	34.598,50	43,25%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	160 000,00	133.576,40	83,49%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00	4.020,40	44,67%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	9.485,61	63,24%
	75618		Wpływy z innych opłat	177 000,00	134.355,26	75,91%

			stanowiących dochody JST na podstawie ustaw			
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	32 000,00	16.376,81	51,21%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	145 000,00	117.978,45	81,37%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	5.029.684,00	2.364984,49	47,02%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.879.684,00	2.282.962,00	46,79%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	150.000,00	82.022,49	54,68%
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	13.136.241,30	7.641.324,93	58,17%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	8.125.415,00	5.000.256,00	61,54%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8.125.415,00	5.000.256,00	61,54%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4.100.925,00	2.050.464,00	50,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4.100.925,00	2.050.464,00	50,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	417.508,30	344.406,93	82,50%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	15.193,46	151,93%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	327.508,30	320.347,00	97,81%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10.000,00	8.866,47	88,67%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	70.000,00	0,00	0,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	492.393,00	246.198,00	50,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	492.393,00	246.198,00	50,00%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	796.953,25	539.849,08	67,74%
	80101		Szkoły podstawowe	42.101,00	34.246,64	81,34%

		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	110,00	26,00	23,64%
		0690	Wpływy z różnych opłat	140,00	81,00	57,86%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	24.600,00	16.833,69	68,43%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	454,95	113,74%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16.851,00	16.851,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	32.269,00	16.137,00	50,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	32.269,00	16.137,00	50,00%
	80104		Przedszkola	286.624,00	158.445,57	55,28%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	45 000,00	26.179,60	58,15%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	85 000,00	52.697,00	62,00%
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	3.681,27	73,63%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	125,70	125,70%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	151.524,00	75.762,00	50,00%
	80110		Gimnazja	0,00	11,11	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek	0,00	11,11	

			zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
	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	9.821,00	4.911,00	50,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	9.821,00	4.911,00	50,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42.617,01	42.617,01	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	42.617,01	42.617,01	100,00%
	80195		Pozostała działalność	383.521,24	283.480,75	73,92%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	59,51	59,51%
		2337	Dotacje celowe otrzymane od samorządy województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	325.908,05	283.421,24	86,97%
		2339	Dotacje celowe otrzymane od samorządy województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	57.513,19	57.513,19	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	300,00	300,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	300,00	300,00	100,00%

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	300,00	300,00	100,00%
852			POMOC SPOŁECZNA	914.156,96	561.087,64	61,38%
	85205		Domy Pomocy Społecznej	0,00	2355,90	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2.355,90	
	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.	27.500,00	12.694,00	46,16%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	27.500,00	12.694,00	46,16%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	403 404,00	393 155,68	97,46%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1.020,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	347.000,00	207.813,00	59,89%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	7.115,96	7.115,96	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7.115,96	7.115,96	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	207.000,00	152.557,00	73,71%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z	207.000,00	152.557,00	73,71%

			budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin			
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	148.900,00	83.209,27	55,88%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	206,27	51,57%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	148.500,00	83.003,00	55,90%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuń.	92.508,00	71.407,51	77,19%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	4.832,36	48,32%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	82.288,00	66.288,00	80,56%
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji	220,00	287,15,00	130,52%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	84.133,00	22.915,00	27,24%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	84.133,00	22.915,00	27,24%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	187.981,11	139.793,00	74,37%
	85395		Pozostała działalność	187.981,11	139.793,00	74,37%
		2337	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	187.981,11	139.793,00	74,37%
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	119.140,00	119.140,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	119.140,00	119.140,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	119.140,00	119.140,00	100,00%
855			Rodzina	9.437.475,08	5.365.931,99	56,86%

	85501		Świadczenia wychowawcze	5.278.000,00	3.174.866,00	60,16%
		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	5.278.000,00	3.174.866,00	60,16%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.889.200,00	2.170.831,48	55,82%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	-	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.871.100,00	2.142.894,00	55,36%
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18 000,00	27.937,48	155,21%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1.475,08	821,51	55,69%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.475,08	820,56	55,63%
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	0,00	0,95	

			zleconych ustawami			
	85504		Wspieranie rodziny	236.000,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	236.000,00	0,00	0,00
	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 o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	32.800,00	19.413,00	59,19%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	32.800,00	19.413,00	59,19%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.289.493,50	702.805,57	54,51%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	61.493,50	61.493,50	100,00%
		6337	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	61.493,50	61.493,50	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami	1.208.000,00	629.527,25	52,03%

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 200 000,00	624.642,77	52,06%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	418,56	20,93%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	1.465,92	48,87%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3.000,00	100,00%
		2460	Wpłaty przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3.000,00	0,00	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20.000,00	11.784,82	58,93%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	11.784,82	58,93%
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	816.007,11	1.050.639,57	128,76%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	796 007,11	1.050.639,57	131,99%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	796 007,11	1.050.639,57	131,99%
	92195		Pozostała działalność	20.000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20.000,00	0,00	0,00
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty	32.000,00	0,00	0,00

			chronionej przyrody			
	92503		Rezerwy i pomniki przyrody	32.000,00	0,00	0,00
		2460	Wpłaty przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32.000,00	0,00	0,00
			DOCHODY OGÓLEM	38.216.127,06	22.148.603,24	57,96%

WYDATKI

Na podstawie pism informujących o zwiększeniu dotacji i subwencji Burmistrz Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie przedkładał Radzie Miejskiej projekty uchwał korygujących budżet Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie oraz dokonywał zmian zarządzeniami w ramach upoważnienia.

Ogółem	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania do planu rocznego
	40.713.586,03	19.727.966,87	48,46%
Z tego :			
- wydatki bieżące	35.391.138,55	18.390.628,16	51,97%
- wydatki majątkowe	5.322.447,48	1.337.338,71	25,13%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	735.582,88	654.177,85	88,93%
020	Leśnictwo	24.300,00	2.077,00	8,55%
600	Transport i łączność	3.296.829,88	603.825,94	18,32%
630	Turystyka	542.142,58	536.988,18	99,05%
700	Gospodarka mieszkaniowa	336.000,00	126.775,10	37,73%
710	Działalność usługowa	179.700,00	74.844,30	41,65%
720	Informatyka	191.333,47	7.665,69	4,01%

750	Administracja publiczna	3.348.370,00	1.568.448,56	46,84%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33.696,00	32.284,00	95,81%
754	Bezpieczeństwo publ. i ochr. p-w pożarowa	272.476,00	173.633,00	63,74%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobieraniem	40.000,00	18.527,53	46,32%
757	Obsługa długu publicznego	480.000,00	267.392,36	55,71%
758	Różne rozliczenia - rezerwy	297.300,00	0,00	0,00
801	Oświata i Wychowanie	12.325.142,85	6.305.009,22	51,16%
851	Ochrona zdrowia	160.220,80	85.262,81	53,22%
852	Pomoc Społeczna	2.739.774,96	1.458.704,59	53,25%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	229.154,25	40.045,00	17,48%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	212.704,00	171.074,66	80,43%
855	Rodzina	9.594.285,08	5.410.495,75	56,40%
900	Gospodarka komunalna i ochr. środowiska	3.773.665,85	1.555.780,42	41,23%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.675.407,43	521.641,68	31,14%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	42.000,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	183.500,00	113.313,26	61,76%
	Ogółem	40.713.586,03	19.727.966,87	48,46%

Omówienie różnic i odchyleń w wykonaniu zaplanowanych wydatków w I półroczu 2019 roku.

Wydatki w dziale:

- Rolnictwo i łowiectwo- wykonanie 88,93% . W dziale tym ujęte są wydatki na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, które zostały zrealizowane z otrzymanej dotacji w100%, zaplanowane dotacje dla spółki wodnej, wpłaty na izby rolnicze oraz utrzymanie bezdomnych psów.
- Leśnictwo – wydatkowano 8,55% zaplanowanych środków, w dziale tym poniesiono wydatki dotyczące zakupu usług związanych z gospodarką leśną oraz zapłatą podatku leśnego. Wycinka drzew została zaplanowana na II półroczu 2019 roku.
- Transport i łączność - realizacja wydatków – 18,32 % w ramach tego działu poniesiono wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi, zakup materiałów i usług związanych z bieżącym utrzymaniem dróg oraz wydatków inwestycyjnych. W dziale tym w ramach funduszu sołeckiego poniesiono wydatki w wysokości 145.268,61 zł z przeznaczeniem na remont dróg gminnych. W 100% zrealizowano inwestycje

„Remont drogi gminnej Buk Pomorski- Świecie n/Osą - etap I”. Pozostałe inwestycje zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.

- Turystyka - wydatkowano 99,05 % zaplanowanych środków . W dziale tym w 100% zrealizowano zadanie inwestycyjne pn: „ Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy jeziorze w miejscowości Nowa Wieś poprzez budowę placu zabaw, siłowni zewnętrznej, boiska sportowego oraz toalety, sceny i parkingu ze zjazdem”. Instytucja Nadzorująca przeprowadziła weryfikację postępowania przetargowego, wobec czego Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie złożyło wniosek o płatność.
- Gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano 37,73% zaplanowanych środków. W ramach tego działu wydatkowano środki na zakup opału do kotłowni, zakup materiałów, zakup tabliczek adresowych, zakup usług pozostałych,
- Działalność usługowa – wydatki w tym dziale zrealizowano w 41,65% zaplanowanych wydatków. Środki przeznaczono między innymi na: projekty decyzji o wydanie warunków zabudowy, weryfikacje ewidencji działek, opracowanie operatów szacunkowych nieruchomości przeznaczonych do zbycia, uruchomienie usługi związanej z gospodarką przestrzenną e-Gmina,
- Informatyka – wydatki w tym dziale zrealizowano w 4,01 % - przekazano dotacje dla Urzędu Marszałkowskiego stosownie do zawartej umowy. W I półroczu 2019 r. nie poniesiono żadnych wydatków inwestycyjnych w zakresie cyfryzacji „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie nie ma bezpośredniego wpływu na realizację zadania, ponieważ partnerem wiodącym w tym projekcie jest Urząd Marszałkowski.
- Administracja publiczna – wykonanie 46,84%. W dziale tym poniesiono wydatki związane z funkcjonowaniem organów publicznych, obsługą Rady Miejskiej, działalnością Urzędu Miasta i Gminy oraz promocją Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie.
W dziale tym poniesiono również wydatki związane z realizacją zadań zleconych jednostkom jst na podstawie odrębnych ustaw.
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wykonanie 95,81 %. W dziale tym poniesiono wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego w ramach dotacji celowej oraz prowadzeniem rejestru wyborców. Na te zadania Miasto i Gmina otrzymało dotację z Krajowego Biura Wyborczego.
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – wydatkowano 63,74% zakładanego planu. W ramach działu poniesiono wydatki związane z zapewnieniem bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej poprzez: poniesienie kosztów związanych z udziałem strażaków OSP w akcjach ratowniczych oraz udziałem w szkoleniach zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej, utrzymaniem strażnic OSP, naprawami samochodów oraz sprzętu specjalistycznego. W ramach działu poniesiono również wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym oraz usuwaniem skutków pożaru. W ramach tego działu przekazano świadczenie pieniężne poszkodowanej w pożarze rodzinie na usunięcie skutków pożaru. Wysokość przekazanego świadczenia jest równoważna wysokości otrzymanych przez Miasto i Gminę środków ze Stowarzyszenia Salutaris.

- Obsługa długu publicznego – wykonanie 55,71% - spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji następuje zgodnie z harmonogramem i wysokość jest zróżnicowana w poszczególnych miesiącach stosownie do obowiązujących umów.
- Oświata i wychowanie – wykonanie 51,16% planowanych środków. Zadania oświatowe wykonują trzy szkoły podstawowe w Jabłonowie Pomorskim, Góralach, Płowężu oraz Przedszkole Samorządowe. Obsługą oświaty zajmuje się Zespół Szkolno Przedszkolny. W I półroczu 2019 r. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie otrzymało z Ministerstwa Finansów subwencję oświatową w wysokości 5.000.256,00 zł, dotacje celową w wysokości 139.427,01 zł. natomiast na wykonanie zadań oświatowych poniosło wydatki w kwocie 6.305.009,22 zł , czyli z własnych środków wydatkowano kwotę 1.165.326,21 zł tj. 18,49 % ogólnych wydatków poniesionych na oświatę w I półroczu 2019 roku..

W ramach budżetu wydatkowano:

- szkoły podstawowe 3.824.236,79 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 134.352,58 zł
- przedszkola 846.820,00 zł
- gimnazja 357.576,59 zł
- dowożenie uczniów do szkół 396.141,51 zł
- doszkalać i doskonalenie nauczycieli 23.043,65 zł
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 85.334,74 zł
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 348.205,90 zł
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych 19.307,22 zł
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów 0,00 zł
- pozostała działalność 269.990,24 zł.

W ramach działu przekazana została dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Aniołkowo” w wysokości 86.527,56 zł. Ilość dzieci objętych dotacją w poszczególnych miesiącach jest zróżnicowana. Prezentuje je poniższa tabela.

Miesiąc	Ilość dzieci
Styczeń	16
Luty	15
Marzec	16

Kwiecień	14
Maj	14
Czerwiec	15

W 2019 r. Miasto i Gmina przy współfinansowaniu środków zewnętrznych przystąpiła do realizacji projektu „Energia kompetencji”. W projekcie biorą udział wszystkie Szkoły Podstawowe z terenu Miasta i Gminy. Planowana realizacja to II półrocze 2019 r.

- Ochrona zdrowia – wykonanie 53,22% - wydatki poniesione w ramach realizacji programu zapobiegania alkoholizmowi i narkomani. W ramach wydatków przekazano środki w formie dotacji na prowadzenie świetlic środowiskowych. W dziale tym zaplanowano środki na udzielenie dotacji na realizację zadania związanego z profilaktyką zdrowotną,
- Pomoc społeczna – wykonanie 53,25% - wydatki poniesione przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jabłonowie Pomorskim. Dużym wydatkiem własnym jest umieszczenie osoby wymagającej całodobowej opieki w domu pomocy społecznej. W I półroczu 2019 w Domach Pomocy Społecznej przebywało 18 osób, na ten cel wydatkowano kwotę 328.364,65 zł.
W ramach swojej działalności MGOPS wypłaciła zasiłki stałe (56 osób), zasiłki okresowe (106 osób), zasiłki celowe. Zadaniem własnym gminy jest również zapewnienie schronienia osobom bezdomnym. Zapewnienie specjalistycznych usług opiekuńczych w tym z zaburzeniami psychicznymi.
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wykonanie 17,48% - w ramach tego działu wydatkowano środki na wyjem autobusu dla osób niepełnosprawnych w ramach transportu na warsztaty terapii zajęciowej` oraz konsultacje dla mieszkańców doświadczających przemocy. W ramach tego działu realizowany jest również projekt pn. ”Aktywizacja osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym w celu podjęcia zatrudnienia i uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie”.
- Edukacyjna opieka wychowawcza – wykonanie 80,43 % związane z wypłatą stypendiów szkolnych.
- Rodzina - wykonanie 56,40%. W ramach tego działu wypłacono świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki opiekuńcze, świadczenia rodzicielskie, świadczenia wychowawcze 500+, świadczenia dobry start 300+. Realizacja powyższych zadań odbywa się w ramach otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonanie 41,23% - w ramach tego działu rozpoczęto realizację inwestycje pn.” Przebudowa targowiska miejskiego wraz z budową parkingu dla potrzeb targowiska miejskiego w Jabłonowie Pomorskim”. Termin zakończenia inwestycji to II połowa 2019 roku.
Ponadto w dziale tym realizowane są zadania związane z gospodarką odpadami komunalnymi w Mieście i Gminie, utrzymaniem czystości na terenie Miasta i Gminy oraz kosztami konserwacji i zakupu energii elektrycznej (oświetlenie drogowe). W II Półroczu 2019 r. Miasto i Gmina planuje podjąć działania związane z utylizacją azbestu.

- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatki zrealizowano na poziomie 31,14%. Rozpoczęto realizację zadania inwestycyjnego pn.” Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Buk Pomorski”. Termin zakończenia inwestycji lipiec 2019 rok.

Przekazano również dotację samorządowym instytucjom kultury tj. Centrum Kultury i Sportu w Jabłonowie Pomorskim w wysokości 344.000,00 zł oraz Miejsko Gminnej Bibliotece Publicznej w wysokości 100.000,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie działalności statutowej.

W ramach tego działu realizowane są również wydatki ponoszone przez Sołectwa w ramach funduszu sołeckiego. Ich realizacja jest zgodna z zadaniami zawartymi w uchwale budżetowej.

- Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody_– zakup usług związanych z pracami przy pomnikach przyrody –Aleja Dębowa w Płowężu – planowana realizacja zadania II półrocze 2019 r. Zadanie współfinansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

- Kultura fizyczna i sport - wydatki bieżące zrealizowane w wysokości 61,76 % planowanych wydatków. W ramach działu przekazano dotacje na realizację zadań zgodnie z przyjętym Programem Współpracy Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie z organizacjami pozarządowymi na rok 2019. Dotacje przekazano zgodnie z podpisanymi umowami.

W ramach działu przekazano również dotację dla Centrum Kultury i Sportu w Jabłonowie Pomorskim celem utrzymania i zabezpieczenia obiektów sportowych na terenie Miasta i Gminy.

Poniesiono również wydatki związane o organizacją wyścigu kolarskiego.

Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy obrazuje zakres rodzajowy poniesionych wydatków zestawienie tabelaryczne:

Dział /Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	735.582,88	654.177,85	88,94%
01009		Spółki wodne	7.000,00	0,00	0,00%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	7.000.00	0,00	0,00%
01030		Izby rolnicze	30.000,00	7.999,02	26,67%
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	30.000,00	7.999,02	26,67%

01095		Pozostała działalność	698.582,88	646.178,83	92,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	110.736,92	59.332,87	53,58%
	4430	Różne opłaty i składki	586.845,96	586.845,96	100,00%
020		LEŚNICTWO	24 300,00	2.077,00	8,55%
02001		Gospodarka leśna	24 300,00	2.077,00	8,55%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00%
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	4 300,00	2.077,00	48,31%
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3.296.829,88	603.825,94	18,32%
60014		Drogi publiczne powiatowe	1.076.082,11	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58.402,11	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.017.680,00	0,00	0,00%
60016		Drogi publiczne gminne	2 990 510,90	1 243 782,67	41,59%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36.500,00	18.020,00	49,37%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 500,00	3.136,72	48,26%
	4120	Składki na fundusz pracy	1 000,00	449,41	44,94%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 750,00	558,60	5,20%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80.000,00	61.557,74	76,95%
	4270	Zakup usług remontowych	161.981,23	145.268,61	89,69%
	4300	Zakup usług pozostałych	394.273,13	176.460,11	44,76%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.230,00	922,00	74,96%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	760.000,00	155.256,75	20,43%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	137.857,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	568.656,41	0,00	0,00%
60095		Pozostała działalność	62.000,00	42.196,00	68,06%
	4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	42.196,00	68,06%
630		TURYSTYKA	542.142,58	536.988,18	99,05%
63003		Zadania w zakresie upowszechniania	542.142,58	536.988,18	99,05%

		turystyki			
	4300	Zakup usług pozostałych	9.000,00	8.500,00	94,45%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	283.979,00	283.979,00	100,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	249.163,58	244.509,18	98,14%
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	336.000,00	126.775,10	37,73%
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	336.000,00	126.775,10	37,73%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.000,00	2.304,99	19,21%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63.000,00	27.938,63	44,35%
	4260	Zakup energii	21 000,00	1.987,46	9,46%
	4270	Zakup usług remontowych	30.000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	100.000,00	25.769,65	25,77%
	4430	Różne opłaty i składki	40 000,00	35.479,37	88,70%
	4480	Podatek od nieruchomości	70.000,00	33.295,00	47,56%
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	179.700,00	74.844,30	41,65%
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	28.700,00	9.190,00	32,02%
	4300	Zakup usług pozostałych	28.700,00	9.190,00	32,02%
71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	120.500,00	61.377,72	50,94%
	2320	Dotacje celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień umów między jst	3.000,00	3.000,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 916,00	28.481,40	49,18%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 584,00	4.584,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00	5.339,14	44,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	19.350,98	48,38%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	622,20	31,11%
71035		Cmentarze	500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
71095		Pozostała działalność	30 000,00	4.276,58	14,26%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	4.276,58	14,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
720		INFORMATYKA	191.333,47	7.665,69	4,01%
72095		Pozostała działalność	191.333,47	7.665,69	4,01%

	2330	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	6.637,20	6.637,20	100,00%
	2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	840,90	840,90	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2.847,00	187,59	6,59%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	153.857,11	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27.151,26	0,00	0,00%
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.348.370,00	1.568.448,56	46,85%
75011		Urzędy wojewódzkie	144.593,00	76.843,66	53,15%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107.639,00	53.355,10	49,57%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.024,00	9.023,46	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.090,00	10.666,73	50,58%
	4120	Składki na fundusz pracy	2.840,00	1.528,27	53,81%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	1.510,72	75,54%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	205,61	20,56%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	553,77	55,38%
75020		Starostwa powiatowe- zadania powierzone	15.301,00	5.350,50	34,97%
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	15 301,00	5.350,50	34,97%
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	114.500,00	64.185,53	56,06%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	103 000,00	57.702,00	56,03%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00	3.451,16	86,28%
	4300	Zakup usług pozostałych	7.000,00	2.974,21	42,49%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	58,16	11,63%
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2.961.776,00	1.373.196,27	46,36%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do	500,00	0,00	0,00%

		wynagrodzeń			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 680 000,00	762.808,84	45,41%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128.274,87	114.426,56	89,21%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00	134.958,96	44,99%
	4120	Składki na fundusz pracy	39 000,00	16.197,28	41,53%
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30.000,00	13.399,00	44,66%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.300,00	730,00	10,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170.000,00	65.964,26	38,80%
	4260	Zakup energii	34.000,00	8.610,55	25,33%
	4270	Zakup usług remontowych	50.000,00	3.600,00	7,20%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000,00	1.305,00	65,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	342.700,00	168.111,30	49,06%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30.000,00	16.616,89	55,39%
	4410	Podróże służbowe krajowe	45.000,00	13.752,32	30,56%
	4430	Różne opłaty i składki	34.400,00	5.693,80	16,56%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46.201,13	34.651,00	75,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	2.400,00	1.200,00	50,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	11.170,51	55,85%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	62.200,00	26.822,60	43,12%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15.000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28.000,00	20.331,88	72,61%
	4300	Zakup usług pozostałych	19.200,00	6.490,72	33,81%
75095		Pozostała działalność	50.000,00	22.050,00	44,10%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50.000,00	22.050,00	44,10%
751		URZĘDY NACZ.ORG.WŁADZY PAŃST.KONTR. I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	33.696,00	32.284,00	95,81%

75101		Urzędy nacz. org.władzy państw.kontroli i i och.prawa	1 825,00	913,00	50,02%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 825,00	913,00	50,02%
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	105 800,00	68 031,70	64,31%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	31.371,00	31.371,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22.072,00	22.072,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	482,41	482,41	100,00%
	4120	Składki na fundusz pracy	69,12	69,12	100,00%
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	2.821,00	2.821,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.111,75	5.111,75	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	434,12	434,12	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	380,60	380,60	100,00%
754		BEZPIECZ. PUBL.I OCHRONA PRZECIWPOŻ.	272.476,00	173.633,00	63,73%
75412		Ochotnicze Straże Pożarne	176.906,00	112.466,33	63,57%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 500,00	21.623,00	60,91%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00	4.680,00	46,80%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	800,00	464,10	58,01%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 700,00	2.120,90	57,32%
	4120	Składki na fundusz pracy	260,00	242,90	93,42%
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	20.500,00	9.358,80	45,65%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40.160,00	27.423,96	68,29%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 640,00	2601,82	98,55%
	4260	Zakup energii	31.650,00	23.335,84	73,73%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.973,00	1.973,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	14.519,00	8.619,59	59,37%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	260,79	32,60%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	332,63	33,26%
	4430	Różne opłaty i składki	12 640,00	8.970,00	70,97%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	308,00	231,00	75,00%

		socjalnych			
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jst	456,00	228,00	50,00%
75414		Obrona cywilna	55.670,00	26.266,67	47,18%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 776,00	17.612,02	44,28%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 394,00	3.172,07	93,47%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	3.352,97	47,90%
	4120	Składki na fundusz pracy	1 000,00	407,65	40,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3.500,00	1.721,96	49,20%
75421		Zarządzanie kryzysowe	9.900,00	4.900,00	49,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	7.900,00	4.900,00	62,03%
75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	30.000,00	30.000,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	30.000,00	30.000,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40.000,00	18.527,53	46,32%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	40.000,00	18.527,53	46,32%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	29.000,00	13.334,61	45,98%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	791,42	79,14%
	4430	Różne opłaty i składki	10.000,00	4.401,50	44,02%
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	480 000,00	267.392,36	55,71%
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	480 000,00	267.392,36	55,71%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	480 000,00	267.392,36	55,71%
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	297.300,00	0,00	0,00%
75818		Rezerwy ogólne i celowe	297.300,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy celowe	295.100,00	0,00	0,00%
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy	2.200,00	0,00	0,00%

		inwestycyjne			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	12.325.142,85	6.305.009,22	51,16%
80101		Szkoły podstawowe	7.259.771,60	3.824.236,79	62,68%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zalicz.do wynagrodzeń	271.270,00	131.429,79	48,45%
	3240	Stypendia dla uczniów	4.000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.819.823,00	2.309.141,87	47,91%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	367.150,00	352.501,42	96,01%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	840.000,00	469.395,30	55,88%
	4120	Składki na fundusz pracy	94.000,00	46.443,44	49,41%
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	5.177,00	4.046,05	78,15%
	4190	Nagrody konkursowe	1 215,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167.000,00	90.158,50	53,99%
	4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, książek	30.000,00	7.440,51	24,80%
	4260	Zakup energii	240.000,00	151.074,45	62,95%
	4270	Zakup usług remontowych	63.516,60	70,00	0,11%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2.440,00	550,00	2,26%
	4300	Zakup usług pozostałych	50.000,00	39.033,53	78,07%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10.000,00	4.719,76	47,20%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5.500,00	3.589,30	65,26%
	4430	Różne opłaty i składki	26.500,00	20.036,00	75,61%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	250.000,00	187.520,00	75,01%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	6.500,00	4.303,00	66,20%
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3.680,00	1.790,16	48,65%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000,00	993,71	49,69%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	290.330,00	134.352,58	46,28%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	13.810,00	6.338,55	45,90%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203.985,00	86.143,16	42,23%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.515,00	14.086,24	97,05%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37.600,00	18.476,54	49,14%

	4120	Składki na fundusz pracy	5.500,00	2.618,09	47,60%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, książek	3.000,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.920,00	6.690,00	75,00%
80104		Przedszkola	1.677.351,00	846.820,00	50,49%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	103.296,00	52.261,74	50,60%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	40.200,00	21.294,54	52,97%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.027.055,00	459.358,82	44,73%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67.000,00	66.819,30	99,73%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176.000,00	93.249,49	52,99%
	4120	Składki na fundusz pracy	21.000,00	11.022,48	52,49%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27.300,00	8.182,72	29,98%
	4220	Zakup środków żywności	85.000,00	49.484,22	58,22%
	4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, książek	10.000,00	445,32	4,46%
	4260	Zakup energii	46.500,00	31.390,10	67,51%
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	270,60	54,12%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	7.300,00	6.318,59	86,56%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.000,00	925,41	46,27%
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	33,43	8,36%
	4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59.600,00	44.700,00	75,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.000,00	900,00	45,00%
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	121,45	24,29%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	41,79	8,36%
80110		Gimnazja	487.510,00	357.576,59	73,35%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie	23.940,00	18.885,81	78,89%

		zaliczone do wynagrodzeń			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	282.870,00	229.468,11	81,13%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91.000,00	40.729,20	44,76%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62.600,00	48.861,45	78,06%
	4120	Składki na fundusz pracy	5.600,00	3.482,02	62,18%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21.500,00	16.150,00	75,12%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	768.420,00	396.141,51	51,56%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	274.000,00	128.048,49	46,74%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.000,00	18.127,44	90,64%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47.000,00	24.443,49	52,01%
	4120	Składki na fundusz pracy	5.300,00	2.212,75	41,75%
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1.000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125.000,00	68.515,85	54,82%
	4270	Zakup usług remontowych	50.000,00	16.743,39	33,49%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	30,00	10,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	220.000,00	125.878,68	57,22%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	284,19	21,86%
	4430	Różne opłaty i składki	15.500,00	5.067,23	32,70%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.020,00	6.790,00	75,28%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 935,00	29 612,82	82,41%
	4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, książek	4.000,00	536,16	13,41%
	4300	Zakup usług pozostałych	34.100,00	21.535,66	63,16%
	4700	Podróże służbowe krajowe	3.000,00	971,83	32,40%
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	167.936,00	85.334,74	50,82%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	60.017,00	31.702,03	52,83%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5.000,00	2.838,47	56,77%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71.000,00	33.254,97	46,84%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.000,00	8.500,00	94,45%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.000,00	6.171,98	61,72%
	4120	Składki na fundusz pracy	2.000,00	884,29	44,21%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, książek	3.919,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	1.980,00	99,00%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	643.247,00	348.205,90	54,14%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35.000,00	17.938,72	51,26%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440.550,00	254.993,63	57,88%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29.202,00	5.000,00	17,13%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88.000,00	44.853,97	50,97%
	4120	Składki na fundusz pracy	16.500,00	6.392,06	38,74%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.450,00	15.556,00	63,63%
	4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, książek	4.500,00	1.161,00	25,80%
	4300	Zakup usług pozostałych	4.545,00	2.050,00	45,11%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	260,52	52,11%
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych	26.218,00	19.307,22	73,65%

		w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20.000,00	16.004,44	80,03%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.400,00	2.643,89	77,77%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.400,00	376,89	26,92%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.418,00	282,00	19,89%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42.617,01	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	42.617,01	0,00	0,00%
80195		Pozostała działalność	920.721,41	269.990,24	29,33%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7.000,00	0,00	0,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	30.000,00	10.000,00	33,33%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	277.900,00	119.307,18	42,94%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71.226,84	0,00	0,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12.569,44	0,00	0,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.000,00	16.905,92	84,53%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.449,30	0,00	0,00%
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	608,70	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45.000,00	22.267,85	49,49%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.092,55	0,00	0,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.310,45	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5.400,00	1.682,04	31,16%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1.845,35	0,00	0,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy	325,65	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.600,00	3.269,36	49,54%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4.377,71	0,00	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	772,54	0,00	0,00%
	4247	Zakup pomocy naukowych,	185.744,300	0,00	0,00%

		dydaktycznych i książek			
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	32.778,41	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	37.200,00	17.859,32	48,01%
	4307	Zakup usług pozostałych	40.222,00	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych	7.098,00	0,00	0,00%
	4330	Zakup usług przez JST od innych JST	22.521,00	15.281,80	67,86%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.000,00	896,40	44,82%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	446,33	44,64%
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (emeryt.naucz)	77.500,00	58.150,00	75,04%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.600,00	3.924,04	85,37%
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.950,00	0,00	0,00%
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.050,00	0,00	0,00%
851		OCHRONA ZDROWIA	160.220,80	85.262,81	53,22%
85153		Zwalczanie narkomanii	1 900,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	0,00	0,00%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	152.270,80	84.686,06	55,62%
	2480	Dotacja podm.z budż.dla samorządowej instytucji kultury	80 000,00	40.000,00	50,00%
	2820	Dotacja celowa z budż. na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	5 000,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1.015,00	774,63	76,32%
	4120	Składki na fundusz pracy	82,00	59,54	72,61%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.700,00	13.937,98	78,75%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26.810,80	15.279,46	56,99%
	4300	Zakup usług pozostałych	18.663,00	9.540,00	51,12%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	94,45	9,45%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000,00	0,00	0,00%
85195		Pozostała działalność	6.050,00	576,75	9,54%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na sfinansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5.000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180,00	180,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31,20	31,20	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4,20	4,20	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	46,80	46,80	100,00%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (pogotowie ratunkowe)	750,00	276,75	36,90%
	4410	Podróże służbowe krajowe	37,80	37,80	100,00%
852		POMOC SPOŁECZNA	2.739.774,96	1.458.704,59	53,25%
85202		Domy pomocy społecznej	500.000,00	328.364,65	65,68%
	4330	Zakup usług przez JST od innych JST	500.000,00	328.364,65	65,68%
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	33.000,00	12.693,29	38,47%
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	33.000,00	12.693,29	38,47%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	442.060,00	239.867,74	54,27%
	3110	Świadczenia społeczne	418.060,00	236.628,82,	56,61%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00	3.238,92	80,98%
85215		Dodatki mieszkaniowe	574.425,96	248.947,24	43,34%
	3110	Świadczenia społeczne	506.975,36	216.087,21	42,63%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44.000,00	19.890,00	45,20%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.500,00	3.499,07	99,98%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.500,00	4.027,55	47,39%
	4120	Składki na fundusz pracy	1.180,00	573,04	48,57%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	1.081,93	36,07%
	4300	Zakup usług pozostałych	4.640,60	2.357,46	50,80%
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	509,00	56,56%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.230,00	921,98	74,96%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
85216		Zasiłki stałe	250.040,00	148.918,96	59,56%
	3110	Świadczenia społeczne	250.040,00	148.918,96	59,56%
85219		Ośrodek Pomocy Społecznej	598.163,00	301.293,39	50,37%
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	2.431,00	81,04%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	407.149,00	191.146,88	46,95%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34.651,00	34.650,73	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79.500,00	37.070,30	46,63%
	4120	Składki na fundusz pracy	9.170,00	4.384,17	47,81%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.200,00	250,00	7,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.000,00	4.083,31	37,13%
	4260	Zakup energii	5.500,00	1.868,27	33,97%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	200,00	50,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	15.000,00	9.848,21	65,66%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.500,00	2.354,08	52,32%
	4410	Podróże służbowe krajowe	7.000,00	2.636,48	37,67%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.093,00	8.758,71	82,43%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	456,00	45,60%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.000,00	1.155,25	23,11%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	205.886,00	135.379,12	65,76%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74.949,00	55.945,95	74,65
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.731,00	5.730,59	100,00%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25.050,00	11.910,31	47,55%
	4120	Składki na fundusz pracy	2.628,00	851,12	32,39%
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	40.000,00	14.935,20	37,34%
	4300	Zakup usług pozostałych	53.640,00	43.240,00	80,62%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.688,00	2.765,94	75,00%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	126.200,00	36.734,80	29,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	126.200,00	36.734,80	29,11%
85295		Pozostała działalność	10.000,00	6.505,40	65,06%
	3110	Świadczenia społeczne	10.000,00	6.505,40	65,06%
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	229.154,25	40.045,00	17,48%
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	8 000,00	4.000,00	50,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	4.000,00	50,00%
85395		Pozostała działalność	221.154,25	36.045,00	16,30%
	3119	Świadczenia społeczne	33.173,14	8.000,00	24,12%
	3257	Stypendia różne	20.348,00	0,00	0,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42.115,86	14.038,66	33,34%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.191,98	2.417,42	18,33%
	4127	Składki na fundusz pracy	1.031,76	343,92	33,34%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	132,66	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych	111.160,85	11.245,00	10,12%
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	212.704,00	171.074,66	80,43%
85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	4.848,00	2.560,79	52,83%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4.848,00	2.560,79	52,83%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	207.856,00	168.513,87	81,08%
	3240	Stypendia dla uczniów	139.140,00	129.480,00	93,06%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 500,00	1.350,00	90,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48.956,00	26.340,00	53,81%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.200,00	4.117,68	98,04%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.000,00	5.208,26	52,09%
	4120	Składki na fundusz pracy	1 330,00	746,21	56,11%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	349,72	69,95%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.230,00	922,00	74,96%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
855		RODZINA	9.594.285,08	5.410.495,72	56,40%
85501		Świadczenia wychowawcze	5.278.000,00	3.156.902,00	59,82%
	3110	Świadczenia społeczne	5.198,830	3.109.548,69	59,82%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51.205,00	27.549,88	53,81%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.795,00	2.794,63	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.340,00	4.976,54	53,29%
	4120	Składki na fundusz pracy	1.350,00	708,06	52,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	3.000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	7.753,00	5.059,48	65,26%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.845,00	1.382,96	74,96%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.882,00	1.881,76	99,99%
85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.940.710,00	2.187.062,58	55,50%
	3110	Świadczenia społeczne	3.535.000,00	1.965.915,45	55,62%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130.609,00	70.417,80	53,92%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.191,00	12.190,06	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248.260,00	129.089,24	52,00%
	4120	Składki na fundusz pracy	3.662,00	1.927,78	52,65%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	271,53	13,58%
	4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	2.897,16	96,58%
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	102,92	34,31%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.688,00	2.765,94	75,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1.484,70	74,24%
85503		Karta Dużej Rodziny	1.475,08	820,56	55,63%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.475,08	820,56	55,63%

85504		Wspieranie rodziny	296.300,00	28.250,50	9,54%
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	500,00	487,00	97,40%
	3110	Świadczenia społeczne	229.200,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47.004,00	17.544,60	37,33%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.194,00	3.193,20	99,98%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.734,00	3.571,04	40,89%
	4120	Składki na fundusz pracy	938,00	203,61	21,71%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	591,82	84,55%
	4300	Zakup usług pozostałych	1.750,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2.000,00	706,25	35,32%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.230,00	921,98	74,96%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.050,00	1.031,00	98,19%
85508		Rodziny zastępcze	20 000,00	10.289,44	51,45%
	4330	Zakup usług przez JST od innych JST	20 000,00	10.289,44	51,45%
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	25.000,00	7.758,14	31,04%
	4330	Zakup usług przez JST od innych JST	25.000,00	7.758,14	31,04%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osobowy pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	32.800,00	19.412,50	59,19%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32.800,00	19.412,50	59,19%
900		GOSPODARKA KOMUN. I OCHR.ŚRODOWISKA	3.773.665,85	1.555.780,42	41,23%
90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.716.136,00	609.261,06	35,51%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33.956,00	19.603,63	57,74%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.900,00	2.616,73	90,24%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	3.683,63	52,63%

	4120	Składki na fundusz pracy	850,00	527,78	62,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.400,00	3.227,29	43,62%
	4300	Zakup usług pozostałych	1.662.000,00	578.250,00	34,80%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.230,00	922,00	74,96%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	430,00	53,75%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	152 600,00	66.510,00	43,59%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	-	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	66.510,00	44,34%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	67.000,00	10.732,28	16,02%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17.000,00	208,39	1,23%
	4300	Zakup usług pozostałych	50.000,00	10.523,89	21,05%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	342.928,84	188.733,88	55,04%
	4260	Zakup energii	225.000,00	129.606,06	57,61%
	4270	Zakup usług remontowych	12.928,84	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	105.000,00	59.127,82	56,32%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20.000,00	600,00	3,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.000,00	600,00	3,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00	0,00	0,00%
90095		Pozostała działalność	1.475.001,01	679.943,20	46,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych (obsł.targowiska, usł.komunalne)	51.000,00	26.349,42	51,67%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	731.108,00	385.942,00	52,79%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	688.893,01	267.651,78	38,86%
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1.675.407,43	521.641,68	31,14%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1.371.669,67	396.566,13	28,92%
	2480	Dotacja podm.z budż.dla samorządowej instytucji kultury	580.000,00	344.000,00	59,31%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111.237,69	45.204,07	40,64%
	4260	Zakup energii	157,34	0,00	0,00%
	4270	Zakup usług remontowych	31.735,31	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	28.539,33	7.362,06	25,80%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140.000,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222.810,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	257.190,00	0,00	0,00%
92116		Biblioteki	180 000,00	100.000,00	55,56%
	2480	Dotacja podm.z budż.dla samorządowej instytucji kultury	180 000,00	100.000,00	55,56%
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5.000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00	0,00	0,00%
92195		Pozostała działalność	118.737,76	25.075,55	21,12%
	2830	Dotacje celowe z budżetu na sfinansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10.000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37.237,76	14.327,06	38,48%
	4300	Zakup usług pozostałych	48.000,00	10.748,49	22,40%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23.500,00	0,00	0,00%
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	42.000,00	0,00	0,00%
92503		Rezerwaty i pomniki przyrody	42.000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	42.000,00	0,00	0,00%
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	183.500,00	113.313,26	61,76%
92601		Obiekty sportowe	6.000,00	6.000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	6.000,00	6.000,00	100,00%

92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	178 200,00	175 055,89	98,24%
	2480	Dotacja podm.z budż.dla samorządowej instytucji kultury	40.000,00	30.000,00	75,00%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	110.000,00	60.000,00	54,55%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103,00	101,78	98,82%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	450,00	390,00	86,67%
	4120	Składki na fundusz pracy	16,00	3,06	19,13%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	1.420,79	94,72%
	4260	Zakup energii	5.500,00	1.580,83	28,75%
	4300	Zakup usług pozostałych	15.681,00	12.545,60	80,01%
92695		Pozostała działalność	3.000,00	0,00	0,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	3.000,00	0,00	0,00%
		WYDATKI OGÓLEM	40.713.586,03	19.727.966,87	48,46%

Plan zadań inwestycyjnych na 2019 rok .

Wydatki majątkowe: plan 5.322.447,48 zł, wykonanie 1.337.338,71 zł . tj. 25,13%.

Realizację inwestycji przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
600			Transport i łączność	2.542.595,52	155.256,75
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1.076.082,11	0,00
		6050	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815C w miejscowości Konojady-budowa przystanku szkolnego	58.402,11	0,00
		6300	Dotacja na dofinansowanie zadania „Modernizacja drogi powiatowej - ul. Główna, Kolejowa, Sikorskiego”	1.017.680,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1.466.513,41	155.256,75
		6050	Budowa zatoki autobusowej w miejscowości Kamień	200.000,00	0,00
			Modernizacja drogi dojazdowej do	400.000,00	0,00

			gruntów rolnych w miejscowości Nowa Wieś OGR		
			Remont drogi gminnej Buk Pomorski-Świecie n/Osą- etap I	160.000,00	155.256,75
		6057	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płowęż	137.857,00	0,00
		6059	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płowęż	568.656,41	0,00
630			Turystyka	533.142,58	528.488,18
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	533.142,58	528.488,18
		6057	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy jeziorze w miejscowości Nowa Wieś poprzez budowę placu zabaw, siłowni zewnętrznej, boiska sportowego oraz toalety, sceny i parkingu ze zjazdem.	283.979,00	283.979,00
		6059	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy jeziorze w miejscowości Nowa Wieś poprzez budowę placu zabaw, siłowni zewnętrznej, boiska sportowego oraz toalety, sceny i parkingu ze zjazdem.	249.163,58	244.509,18
720			Informatyka	181.008,37	0,00
	72095		Pozostała działalność	181.008,37	0,00
		6057	System informacji przestrzennej Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	153.857,11	0,00
		6059	System informacji przestrzennej Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	27.151,26	0,00
758			Różne rozliczenia	2.200,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2.200,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2.200,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.420.001,01	653.593,78
	90095		Pozostała działalność	1.420.001,01	653.593,78
		6057	Przebudowa targowiska miejskiego wraz z budową parkingu dla potrzeb targowiska	731.108,00	385.942,00

			miejskiego w Jabłonowie Pomorskim		
		6059	Przebudowa targowiska miejskiego wraz z budową parkingu dla potrzeb targowiska miejskiego w Jabłonowie Pomorskim	688.893,01	267.651,78
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	620.000,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	620.000,00	0,00
		6050	Modernizacja i remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Jabłonowo Zamek	140.000,00	0,00
		6057	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Buk Pomorski	222.810,00	0,00
		6059	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Buk Pomorski	257.190,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	23.500,00	0,00
		6050	Kształtowanie przestrzeni publicznej przy ul. Rynek i ul. Kolejowej w Jabłonowie Pomorskim	23.500,00	0,00
Razem				5.322.447,48	1.337.338,71

W I półroczu 2019 r. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie dołożyło wszelkiej staranności w procesie przygotowania, przeprowadzenia bądź rozstrzygnięcia postępowań związanych z realizacją inwestycji przyjętych uchwałą budżetową.

Poniżej omówiono stan zaawansowania, realizacji poszczególnych inwestycji.

1. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815C w miejscowości Konojady-budowa przystanku szkolnego – inwestycja planowana w wysokości 58.402,11 zł. Jej realizacja nastąpi po zawarciu stosownych uzgodnień i porozumień z właścicielami gruntu.
2. Dotacja na dofinansowanie zadania „Modernizacja drogi powiatowej - ul. Główna, Kolejowa, Sikorskiego”- inwestycja współfinansowana z Powiatem brodnickim jest w trakcie realizacji. Zgodnie z podpisaną umową Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie prześle dotację w wysokości 1.017.680,00 zł do 30 sierpnia 2019 r.
3. Budowa zatoki autobusowej w miejscowości Kamień – planowana wartość inwestycji 200.000,00zł. W I półroczu 2019 r. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie ogłosiło przetarg na realizację powyższego zadania inwestycyjnego. Postępowanie zostało unieważnione. Najniższa oferta zdecydowanie przekroczyła wartość zabezpieczonych w budżecie środków. W II półroczu 2019 r. postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostanie przeprowadzone ponownie.

4. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowa Wieś – na realizację inwestycji zaplanowano 400.000,00 zł. W II półroczu 2019 r. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie przeprowadzi postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego.
5. Remont drogi gminnej Buk Pomorski- Świecie n/Osą-etap I – zadanie zostało zrealizowane. Poniesiono wydatek inwestycyjny w wysokości 155.256,75 zł przy planie w wysokości 160.000,00zł.
6. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płowęż- w wyniku postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę inwestycji z terminem realizacji zadania II półrocze 2019 r. Wartość planowanych wydatków na realizację zadania to 706.513,41 zł.
7. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy jeziorze w miejscowości Nowa Wieś poprzez budowę placu zabaw, siłowni zewnętrznej, boiska sportowego oraz toalety, sceny i parkingu za zjazdem – inwestycja realizowana w ramach Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze” na lata 2014-2020. Inwestycja została zrealizowana i oddana do użytkowania. Poniesiono wydatek w wysokości 528.488,18 zł przy planowanym 533.142,58 zł.
8. System informacji przestrzennej Infostrada Kujaw i Pomorza – zadanie współfinansowane ze środków zewnętrznych przy współudziale Urzędu Marszałkowskiego. Partnerem wiodącym w tym projekcie jest Urząd Marszałkowski. Zgodnie z umową podpisaną przez Miasto i Gminę realizacja projektu następuje zgodnie z podpisanym harmonogramem, na podstawie postępowań przetargowych ogłoszonych i rozstrzygniętych przez Urząd Marszałkowski. Finansowanie zadań odbywa się ze środków przekazanych do budżetu Miasta przez Urząd Marszałkowski w formie dotacji oraz wkładu własnego. Wobec powyższego Miasto i Gmina nie ma bezpośredniego wpływu na termin wydatkowania środków. Zgodnie z harmonogramem planowane wydatki będą poniesione w II półroczu 2019 roku.
9. Przebudowa targowiska miejskiego wraz z budową parkingu dla potrzeb targowiska miejskiego w Jabłonowie Pomorskim – zadanie inwestycyjne jest w trakcie realizacji . W I półroczu 2019 r. Miasto i Gmina poniosło wydatki w wysokości 653.593,78 zł przy planie 1.420.001,01 zł. Termin zakończenia inwestycji w II półroczu 2019 r.
10. Modernizacja i remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Jabłonowo Zamek – planowany wydatek 140.000,00 zł, planowany termin realizacji zadania II półrocze 2019 r.
11. Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Buk Pomorski – planowany wydatek 480.000,00 zł , zadanie inwestycyjne w trakcie realizacji. Planowane zakończenie inwestycji II połowa 2019r.
12. Kształtowanie przestrzeni publicznej przy ul. Rynek i ul. Kolejowej w Jabłonowie Pomorskim – planowany wydatek w wysokości 23.500,00 zł przeznaczony na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin realizacji zadania II połowa 2019 r.

Fundusz Sołecki

Fundusz Sołecki w Mieście i Gminie Jabłonowo Pomorskie został wyodrębniony w budżecie Uchwałą Rady Miejskiej Nr VI/31/15 z dnia 26 marca 2015 r.

Zgodnie z uchwałą budżetową Nr IV/29/18 z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na 2019 r. w budżecie gminy wyodrębniono fundusz sołecki w wysokości 362.852,87 zł.

Wykonanie funduszu sołeckiego w poszczególnych sołectwach przedstawia poniższe zestawienie:

Sołectwo	Plan	Wykonanie	%
Adamowo	13.839,04	6.474,80	46,78%
Budziszewo	15.737,69	10.978,47	69,75%
Bukowiec	19.534,99	11.554,94	59,14
Buk Góralski	20.252,26	10.386,89	51,28%
Buk Pomorski	20.210,06	9.993,75	49,44%
Gorzechówko	13.881,23	12.100,47	87,17%
Górale	25.357,51	18.217,96	74,84%
Jabłonowo Zamek	26.243,55	0,00	0,00%
Kamień	17.973,88	15.817,29	88,00%
Konojady	34.766,37	28.446,77	81,82%
Lembarg	25.273,13	3.622,57	14,33%
Mieszewy	26.201,31	10.238,01	39,07%
Nowa Wieś	20.589,79	14.210,04	69,01%
Piecewo	34.428,84	15.484,83	44,97%
Płowęż	24.344,90	14.423,20	59,24%
Szczepanki	24.218,32	21.384,75	88,29%
RAZEM	362.852,87	203.334,74	56,04%

Znaczna część funduszu sołeckiego została wydatkowana na remonty, naprawę dróg gminnych. Ponadto ze środków funduszu sołeckiego poniesiono wydatki na działalność, utrzymanie i doposażenie świetlic wiejskich.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Zakłady budżetowe

1. Zakład Wodociągów i Kanalizacji.
2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.

Na podstawie złożonych informacji działalność zakładów budżetowych przedstawia się następująco:

Zakład Wodociągów i Kanalizacji

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Jabłonowie zatrudniał na 30.06.2019 r. 15 osób na cały etat, oraz 1 osobę na 0,75 etatu . Wodę dostarcza do 2520 punktów, poprzez 3 hydrofornie. Ścieki odbiera ze 1147 punktów, poprzez sieć kanalizacyjną doprowadzoną do oczyszczalni ścieków. Ponadto przyjmuje także ścieki przywożone beczkowozami. Obsługuje 180 km sieci wodociągowej rozdzielczej, oraz 43 km sieci rozdzielczej kanalizacyjnej plus przyłącza, oraz istniejącą sieć kanalizacji deszczowej. Zakład zajmuje się również budową przyłączy i sieci wodno – kanalizacyjnych oraz wywozem ścieków samochodem asenizacyjnym.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w I półroczu 2019 r. roku dokonał następujących zakupów, robót i prac remontowych:

1. Bieżące utrzymywanie urządzeń stacji pomp, hydroforni, oczyszczalni, sieci wodociągowo – kanalizacyjnych, oraz całych terenów hydroforni i oczyszczalni.
2. Wymiana uszkodzonych i po okresie legalizacji wodomierzy.
3. Przeprowadzenie wiosną deratyzacji sieci kanalizacyjnej poprzez wyłożenie trucizny i użycie gazu przeciw gryzoniom.
4. Opróżnienie zbiorników osadu na oczyszczalni.
5. Naprawa 8 pomp osadu oczyszczalni i na przepompowniach ścieków.
6. Opróżnienie poletek osadowych i wywóz nieczystości stałych na wysypisko śmieci w Niedźwiedziu.
7. Usunięcie 114 różnorodnych awarii wodno – kanalizacyjnych.
8. Kwartalne badanie ścieków surowych, oczyszczonych i wody na potrzeby Ochrony Środowiska w autoryzowanym laboratorium.
9. Bieżące czyszczenie odstożników i kratek ściekowych kanalizacji deszczowej.
10. Czyszczenie specjalistycznym sprzętem VUKO kanalizacji.
11. Zakup flokulantu do prasy na oczyszczalni.
12. Wymiana łożysk prasy.
13. Naprawa pomp ścieków i zakup nożyków tnących.
14. Wymiana zarwanej kanalizacji na ul. Żwirki.
15. Remont samochodu T4.
16. Remont samochodu Kangoo.
17. Remont beczkowozu.
18. Wymiana przekładni motoreduktora na prasie osadu.
19. Wymiana kół prasowych przy wózku na osadniku wtórnym.
20. Usunięcie awarii wodociągowej fi 315 na ul. wiejskiej.
21. Wymiana statorów i rotorów w pompach ściekowych.
22. Zakup wyposażenia do agregatu prądotwórczego w Mileszewach.
23. Wymiana przyłącza wodociągowego na ul. Grudziądzkiej.
24. Przebudowa przyłącza wodociągowego w Nowej Wsi.

25. Zakup 2 kontenerów do wody pitnej.
26. Wymiana zasuw na ul. Polnej.
27. Zakup szlifierki.
28. Zakup zawiesia.
29. Zakup pokrywy ssawnej do pompy.
30. Zakup ksero – drukarki.

ZESTAWIENIE KOSZTÓW WG TYPÓW DZIAŁALNOŚCI ZWIK
30.06.2019

L.p.	Typ działalności	Sprzedaż	Koszt własny	+Zysk - Strata
1.	Woda	469 741,66 zł	423 266,83 zł	46 474,83 zł
2.	Ścieki	637 078,92 zł	592 958,14 zł	44 120,78 zł
3.	Ścieki popłuczne	1 542,50 zł	274,12 zł	1 268,38 zł
4.	Ścieki deszczowe	23 009,58 zł	14 147,41 zł	8 862,17 zł
5.	Beczkwóz	15 424,70 zł	11 679,84 zł	3 744,86 zł
6.	Koparka	10 165,49 zł	8 551,72 zł	1 613,77 zł
7.	Przepycharka	605,12 zł	175,85 zł	429,27 zł
8.	Usługi wod. – kan.	4 352,92 zł	3 735,39 zł	617,53 zł
9.	Samochód Kangoo	1 070,97 zł	539,14 zł	531,83 zł
10.	Samochód T4	81,56 zł	18,19 zł	63,37 zł
11.	Samochód T5	339,30 zł	72,99 zł	266,31 zł
	Razem działalności podstawowe	1 163 412,72 zł	1 055 419,62 zł	107 993,10 zł
12.	Przychody i koszty finansowe	1 790,48 zł	13,00 zł	1 777,48 zł
13.	Pozost. Przychody i koszty operac.	13 059,99 zł	6 530,81 zł	6 529,18 zł
14.	Inwestycje			
	Razem cała działaln.			116 299,76 zł
15.	Podatek dochodowy			
16.	WYNIK ZWIK	1 178 263,19 zł	1 061 963,43 zł	116 299,76 zł

Zestawienie należności i zobowiązań ZWiK na dzień 30.06.2019 r.

L.p	Nazwa	Należności	Zobowiązania
1.	Należności z tyt. dostaw usług w tym: odpis aktualizacyjny	188.904,47 -2.273,99	
2.	Zobowiązania z tyt. dostaw usług		25.985,32
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych		9.139,00
4.	Podatek od osób prawnych	9.572,00	
5.	Podatek VAT		575,16
6.	Rozrachunki z ZUS		45.160,76
7.	Rozrachunki z pracownikami		28.596,88
8.	Pozost. rozr.(Polisa, PKZP, Komornik)		3.007,00
9.	Kaucje	9.717,00	
	RAZEM:	205.919,48	112.464,12

Wszystkie zobowiązania wynikają z rozliczeń bieżących, tzn.: z tyt. wynagrodzenia za czerwiec 2019 r., wypłacanego 10.07.2019 r., oraz z bieżących faktur za materiały i usługi.

Zobowiązania wymagalne to 27,50

Stan środków w banku wynosił: 72.628,02

Należności wynikają z dostarczania usług tj.: dostarczania wody, odbioru ścieków i usług beczkowitzu i koparki.

Należności wymagalne na 30.06.2019 r. wyniosły 77.289,53

W celu ściągania należności ZWiK prowadzi liczne postępowania egzekucyjne oraz oddaje dłużników do Krajowego Rejestru Długów. Dokonuje odcięć dopływu wody, instalując kryzy ograniczające pobór wody. Na 30.06.2019 r. odcięty pobór wody ma 6 odbiorców.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Zakład prowadzi działalność na podstawie Uchwały Nr 59/91 Rady Miasta i Gminy w Jabłonowie Pomorskim z dnia 16 lutego 1991r.

Działa na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie i prowadzi działalność w zakresie:

- zarządzania budynkami należącymi do mienia komunalnego Gminy
- obsługi targowiska miejskiego

- oczyszczania ulic i placów
- produkcji energii cieplnej
- remontów dróg
- utrzymania zieleni.

Zakład zarządzany jest jednoosobowo przez Kierownika.

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2019r. wynosił 11 osób, w tym na stanowiskach nierobotniczych 4 osoby.

Stan należności na dzień 30.06.2019 r.

- czynsze:	360.948,51 zł.
- pozostałe należności z tytułu dostaw wody, ciepła i usług komunalnych :	99.446,76 zł.
Razem:	467.964,54 zł.
Kwota odpisu aktualizująca należności :	163.575,36 zł.
Należności netto :	304.389,18 zł.

Celem ściągnięcia zaległych kwot ZGKiM regularnie wysyła upomnienia i wezwania do zapłaty. Zawieramy umowy z najemcami i odbiorcami usług szczegółowo uzgadniając kwoty i terminy spłat zadłużenia. Należności są również ściągane na drodze sądowej egzekucji komorniczej. W przygotowaniu są kolejne pozwы do sądu o zapłatę należności.

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019r.

- Podatek dochodowy od osób fizycznych 5.158,00 zł.
- Podatek VAT należny 3.783,24 zł terminy płatności podatków 20.07.2019r.
- Ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, fundusz pracy 30.496,80 zł. termin płatności 05.07.2019r.
- Wynagrodzenia za m-c VI: 16.428,40 zł. termin płatności 10.07.2019r.
- Ubezpieczenie na życie 521,00 zł.
- Rozrachunki z dostawcami 37.365,36 zł
- Pozostałe rozrachunki 303,00 zł.

Razem: 94.055,80 zł.

Po zestawieniu dochodów i wydatków wynik finansowy z podstawowej działalności Zakładu za okres I-VI 2019r. zamyka się dochodem w wysokości **97.704,88 zł.**

	Wyszczególnienie	Koszty	Przychody	Strata	Dochód
1.	Utrzymanie dróg, ulic i placów	201.114,89	193.720,87	7.394,02	
2.	Targowisko	20.539,52	17.863,25	2.676,27	
3.	Kotłownia	199.129,35	198.133,64	995,71	

4.	Usługi sprzętem mechanicznym	8.425,33	8.146,00	279,33	
5.	Eksploatacja budynków	472.431,00	574.092,73		101.661,73
6.	Przychody i koszty finanse (w tym aktualizacja należn)	5.183,57	12.572,05		7.388,48
	Razem	906.823,66	1.004.528,54	11.345,33	109.050,21

Wydatki na remonty i pozostałe w okresie I-VI 2019 r.

Wykonano gruntowny remont koparko-ładowarki MTZ .

Ponadto wykonano prace remontowe w budynkach i lokalach mieszkalnych:

- pomalowano 2 klatki schodowe oraz wymieniono instalacje elektryczną w 2 klatkach – Wigury 9, Szczepanki 17, Grudziądzka 8, Kolejowa 14.
- wyremontowano 1 lokal socjalny oraz pokój przeznaczony do zasiedlenia - Buk Góralski 84a, Lembarg 26.
- wymieniono okna w lokalu - Jabłonowo Zamek 4
- wymieniono 2 drzwi w lokalach - Kamień 26, Grudziądzka 7
- przestawiono 7 pieców kaflowych – Główna 6, Grudziądzka 7, Kościelna 3, Wigury 5, Konojady 12
- naprawiono dachy z częściową wymianą papy w 3 budynkach – Hallera 2, Rynek 4, Kolejowa 14
- postawiono 5 szt. kominów – budynek Buk Pomorski 36 b.
- wyremontowano 2 pomieszczenia gospodarcze – Jabłonowo Zamek 4, Nowa Wieś 3.
- wykonano ogrodzenie działki przy budynku Wąska 4,

W okresie od stycznia do czerwca 2019 roku wykonano szereg drobnych napraw oraz likwidacji usterek wodno-kanalizacyjnych oraz przeprowadzono akcję deratyzacji.

KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały odzwierciedlone plany i kierunki rozwoju Miasta Gminy Jabłonowo Pomorskie, gdyż opracowano ją na podstawie obecnie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych. Wysokość środków finansowych przeznaczonych na wydatki inwestycyjne zależy w głównej mierze od środków finansowych będących w dyspozycji jednostki, czyli zakłada się realistyczność Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2033 została uchwalona Uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/30/18 z dnia 20 grudnia 2018 r. W trakcie roku zaistniały różne okoliczności, które spowodowały konieczność wprowadzenia zmian. Dlatego też Burmistrz Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie przedkładał Radzie Miejskiej projekty uchwał korygujących WPF.

Zmian do WPF dokonano następującymi uchwałami Rady Miejskiej:

- uchwałą Rady Miejskiej Nr VI/40/19 z dnia 14 lutego 2019 r. r.
- uchwałą Rady Miejskiej Nr VII/45/19 z dnia 21 marca 2019 r.
- uchwałą Rady Miejskiej Nr VIII/51/19 z dnia 16 kwietnia 2019 r.
- uchwałą Rady Miejskiej Nr IX/59/19 z dnia 23 maja 2019 r.
- uchwałą Rady Miejskiej Nr X/68/19 z dnia 27 czerwca 2019 r.

Wynik budżetu na początku 2019 r. określony został kwotą planowanego deficytu w wysokości 1.684.927,97 zł. Na pokrycie deficytu zaplanowano zaciągnięcie kredytów, pożyczek bankowych oraz wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. planowany deficyt wynosi 2.497.458,97 zł, a jego pokrycie będą stanowiły wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Wskutek wprowadzonych zmian po stronie przychodów budżetu Miasto i Gmina zrezygnowało z planowanych do zaciągnięcia w 2019 r. pożyczek i kredytów bankowych.

Na dzień 30 czerwiec 2019 r. zadłużenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie wynosi 17.248.617,11 zł, co stanowi 45,14% planowanych dochodów.

Z czego:

1) z tytułu pożyczek z WFOŚiGW wynosi: 1.648.617,11 zł i dotyczy:

- kwota 64.400 zł, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Jabłonowie Pomorskim - pożyczka z WFOŚiGW PT 13021,
- kwota 283.465,56 zł, przebudowa ulicy Wojska Polskiego w Jabłonowie Pomorskim oraz przebudowa ulic gen.Bołtucia, F.Chopina, Bohaterów Westerplatte i Krótkiej wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej -rozbudowa sieci kanalizacji deszczowej w ww. ulicach - pożyczka z WFOŚiGW PT 17016
- kwota 206.466,75 zł, dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z modułem ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Jabłonowie Pomorskim – pożyczka WFOŚiGW PT17020,

- kwota 1.094.284,80 zł, przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Górale oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie – pożyczka WFOŚiGW PT 18024.

2) z tytułu emisji obligacji komunalnych wynosi: 15.600.000,00 zł i dotyczy:

- wyemitowanych obligacji komunalnych na zadania inwestycyjne Miasta i Gminy przez Bank PKO BP SA w Warszawie.

W I półroczu 2019 roku spłacono kolejne raty pożyczek, zgodnie z podpisanymi umowami.

Zgodnie z uwagą wskazaną w Uchwale Nr 2/Kd/2019 Składu Orzekającego Nr 5 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 9 stycznia 2019 r. w sprawie wydania opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu w latach 2019-2033 Miasta Jabłonowa Pomorskiego, Miasto i Gmina na bieżąco weryfikuje planowane wielkości dochodów i wydatków celem poprawy relacji wskaźników w zakresie możliwości spłaty zobowiązań oraz możliwości dalszego zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych. Poprawie uległa relacja różnicy występującej pomiędzy wskaźnikiem planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych, a dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań. Na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosi 0,91% tzn. wzrósł o 0,28 %. W II połowie 2019 r. Miasto i Gmina nadal będzie na bieżąco prowadziło monitoring zarówno dochodów jak i wydatków celem poprawy ww. wskaźnika. W kolejnych latach budżetowych wyżej omówiona relacja również uległa poprawie.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie wykonało dochody w wysokości 22.148.603,24 tj. 57,93% planu w tym: dochody bieżące 20.909.956,61 tj. 56,84% planu, dochody majątkowe w wysokości 1.238.646,63 zł tj. 86,76% planu. Natomiast wydatki w wysokości 19.727.966,87 zł tj. 48,46% planu, w tym wydatki bieżące 18.390.628,16 zł tj. 51,97% planu, wydatki majątkowe 1.337.338,71 zł tj. 25,13% planu. I Półrocze 2019 r. zamknęło się nadwyżką budżetową w wysokości 2.420.636,37 zł oraz nadwyżką operacyjną w wysokości 2.519.328,45 zł.

W I półroczu 2019 roku Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie nie udzieliło żadnych poręczeń i gwarancji.

Realizację przedsięwzięć do WPF prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa i cel	2019	Uwagi	2020	2021	2022
1	Przedsięwzięcia razem	5 185 663,87		5 049 197,73	346,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące	605 416,39		84 313,06	346,20	0,00
1.b	- wydatki majątkowe	4 580 247,48		4 964 884,67	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):	3 926 081,76		2 635 909,73	346,20	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące	605 416,39		84 313,06	346,20	0,00
1.1.1.1	Aktywizacja osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym w celu podjęcia zatrudnienia i uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie -	221 154,25	zadanie w trakcie realizacji	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Energia kompetencji - projekt dotyczy m.in.dodatkowych zajęć w szkołach, RPO działanie 10.2.2 -	383 421,24	realizacja zadania II półrocze 2019 rok	83 959,36	0,00	0,00
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	840,90	zadanie zrealizowane	353,70	346,20	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe	3 320 665,37		2 551 596,67	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Jabłonowie Pomorskim -	0,00		1 771 075,58	0,00	0,00
1.1.2.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	181 008,37	realizacja zadania II półrocze 2019 rok	17 784,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płowęż -	706 513,41	realizacja zadania II półrocze 2019 rok	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi w miejscowości Piecewo -	0,00		762 737,09	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Buk Pomorski - Rozszerzenie oferty kulturalnej na obszarze wiejskim poprzez przebudowę i rozbudowę świetlicy w miejscowości Buk Pomorski	480 000,00	realizacja zadania II półrocze 2019 rok	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa targowiska miejskiego wraz z budową parkingu dla potrzeb targowiska miejskiego w Jabłonowie Pomorskim -	1 420 001,01	zadanie w trakcie realizacji	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy jeziorze w miejscowości Nowa Wieś poprzez budowę placu zabaw, siłowni zewnętrznej, boiska sportowego oraz toalety, sceny i parkingu ze zjazdem -	533 142,58	zadanie zrealizowane	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące	0,00		0,00	0,00	0,00

1.2.2	- wydatki majątkowe	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):	1 259 582,11		2 413 288,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	1 259 582,11		2 413 288,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Kształtowanie przestrzeni publicznej przy ul. Rynej i ul. Kolejowej w Jabłonowie Pomorskim -	23 500,00	realizacja zadania II półrocze 2019 rok	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1815C na odcinku ul.Główna i Kolejowa Etap I i ul.Sikorskiego Etap II -	1 017 680,00	termin przekazania dotacji - 30.09.2019 r.	2 413 288,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815C w miejscowości Konojady-budowa przystanku szkolnego -	58 402,11	termin realizacji zadania II półrocze 2019	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont drogi gminnej Buk Pomorski-Świecie n/Osą- etap I -	160 000,00	zadanie zrealizowane	0,00	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

CENTRUM KULTURY I SPORTU

Działalność Centrum Kultury i Sportu to szeroko zakrojona działalność animacyjna, edukacyjna i organizacyjna.

1. Działalność animacyjno-edukacyjna:

- zajęcia stałe: Grupa Pod Niebem, kabaret „Babskie Sprawy” (złożony z przedstawicielek KGW i sołtysów”, grupa teatralna „Mniej Więcej”, dziecięca grupa wokalna „TO-MY”, zajęcia plastyczno-techniczne „Misz-Masz”, zajęcia z rysunku, malarstwa i krawiectwa, zajęcia sportowe i kulinarne, lekcje wokalne indywidualne, ognisko artystyczne, kółko gitarowe „Świetliki”,
- współpraca ze szkołami i przedszkolami: współorganizacja konkursów: Rejonowy Konkurs Recytatorski, Konkurs Kolęd w Języku Angielskim, Konkurs Szopek, Konkurs Kalendarzy Adwentowych, udostępnianie przestrzeni na próby i imprezy szkolne i przedszkolne (obsługa nagłośnienia, przygotowanie i uprzątnięcie sali),
- organizowanie wieczorków poetyckich, koncertów, spotkań z ciekawymi ludźmi,
- organizowanie wystaw, promocja lokalnych artystów,
- współpraca z Kinem Visa, Polską Światłoczułą, Teatrem „Krak”,
- współpraca ze Związkiem Pszczelarzy, kołem Myśliwych, kołem Wędkarzy, AA, PiRPA, Związkiem Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Polskim Związkiem Byłych Więźniów Politycznych Hitlerowskich Więzień i Obozów Koncentracyjnych,
- prowadzenie zajęć dla osób niepełnosprawnych – 1 raz w tygodniu (środa) i opieka merytoryczna nad tymi osobami i ich rodzicami,
- prowadzenie zajęć dla seniorów – 1 raz w tygodniu (czwartek) i opieka nad Klubem Seniora,
- opieka nad zespołami: „Złote kłosy”, „Seniorki”, „Zamkowe Gosposie”,
- współpraca z parafiami i Zgromadzeniem Sióstr Pasterek,
- działalność wydawnicza (projekt, korekta, współpraca z drukarnią, dystrybucja),
- organizowanie zawodów sportowych, lekkoatletycznych (współorganizacja Memoriału Janusza Kusocińskiego), biegowo-sportowych („Droga Wilka”), ogólnopolskich turniejów badmintonu, turniejów piłkarskich, siatkówki plażowej,
- współorganizowanie dwóch wyścigów kolarskich,
- współorganizowanie zawodów strażackich,
- prowadzenie dwóch świetlic środowiskowych: w Mieszewach i w Jabłonowie Pomorskim,
- opieka nad miejscami pamięci, pomnikami, grobami na terenie całej gminy (utrzymanie czystości, odnawianie),

- promocja Miasta i Gminy w całej Polsce.

2. Działalność organizacyjna:

- przygotowywanie gminnych uroczystości: 11 listopada, 3 maja, wybuch powstania warszawskiego, 1 września, 8 maja itp., Dzień Babci i Dziadka, Dzień Matki, Dzień Dziecka, Dzień Kobiet, mikołajki w Jabłonowie Pomorskim i w świetlicach wiejskich,
- przygotowywanie, prowadzenie i rozliczanie akcji charytatywnych,
- organizowanie zbiórek krwi,
- organizowanie i obsługa spotkań Kół Gospodyń Wiejskich (raz na kwartał) i spotkań sołtysów (raz na kwartał),
- opieka nad Kołami Gospodyń Wiejskich (szkolenia, wyjazdy, współpraca z Przewodniczącą Regionalną),
- organizowanie wolontariatu i opieka nad nim,
- współpraca przy organizacji WOŚP,
- współorganizowanie i obsługa wszelkich szkoleń, spotkań i aktywności kierowanych przez Urząd Miasta i Gminy,
- obsługa sesji Rady Miejskiej, w tym przygotowanie i uprzątnięcie sali,
- pisanie, przeprowadzanie i rozliczanie projektów ze środków zewnętrznych („Dom Kultury + Inicjatywy Lokalne”, „Akustycznie – Patriotycznie”, „Niepodległa”, „Zaproś nas do siebie”, „Zaczytany Dom Kultury”, „Wolontariat w kulturze”, „Do korzeni”, „Zaproś Masters”, „Lato w Teatrze”, „Ocalić od zapomnienia”),
- przygotowywanie i przeprowadzanie: Dni Jabłonowa, Dożynek Gminnych, Powitania Lata, pikników rodzinnych, „Orszaku Trzech Króli”, wigilii dla mieszkańców,
- współpraca z sołectwami przy organizacji wydarzeń sołeckich: Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, mikołajki, andrzejki, zabawy karnawałowe (pomoc w organizacji, przygotowanie dokumentacji, obsługa nagłośnienia, animacje),
- organizowanie i koordynowanie dużych imprez o zasięgu powiatowym, regionalnym i ogólnopolskim (często we współpracy z SP w Jabłonowie Pomorskim i innymi podmiotami gminy): Misterium Męki Pańskiej, Orszak Trzech Króli, Diecezjalny Zlot Kolędników Misyjnych, Festiwal Pieśni Maryjnej, „Droga Wilka”, „Memoriał Janusza Kusocińskiego”, Narodowe Czytanie,
- współpraca z Narodowym Centrum Kultury – promocja działań CKiS i Grupy Pod Niebem podczas ogólnopolskiej Giełdy Projektów w Białymstoku (listopad 2018) oraz organizacja wizyty studyjnej dla przedstawicieli instytucji kultury z całej Polski „Zaproś Masters” (wrzesień 2018), udział w

- programach: Dom Kultury +, Zaproś nas do siebie, Zaczytany Dom Kultury, Wolontariat w Kulturze, EtnoPolska 2018, EtnoPolska 2019;
- opieka nad świetlicami wiejskimi (przeeglądy, bezpieczeństwo, zgłaszanie imprez),
 - dbałość o bezpieczeństwo i czystość wszystkich placów zabaw na terenie całej gminy (w 16 sołectwach),
 - zarządzanie stadionem miejskim (przygotowywanie stadionu do imprez, bieżące utrzymywanie czystości – ze względu na otwarcie obiektu w okresie wiosenno-jesiennym jest to codzienne sprzątanie, koszenie, pielenie, pielęgnacja zieleni, malowanie elementów metalowych, naprawy ogrodzenia, siedzisk i murawy),
 - zarządzanie budynkiem CKiS, Osadą Wojów Piastowych, Ośrodkiem Edukacji Ekologicznej w Konojadach, salą Klubu Seniora, pawilonem w SP (nadzór, utrzymanie czystości, koszenie),
 - zarządzanie plażą w Nowej Wsi (utrzymanie w czystości – w okresie wiosenno-jesiennym - codziennie, koszenie, naprawy),
 - zarządzanie Kulturalnym Podwórkiem (organizacja imprez, sprzątanie, koszenie, pieleni, naprawy).

Informacja finansowa z działalności Centrum Kultury i Sportu w Jabłonowie Pomorskim

Stan środków na 1.01.2019	1.020,96
Dochody w kwocie	434.920,75
w tym:	
-środki z budżetu na działalność	414.000,00
- dochody własne	20.920,75
 Wydatki w kwocie	 416.010,02
w tym na:	
- wynagrodzenia osobowe	147.777,79
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	27.236,27
- składki społeczne od wynagrodzeń	27.757,98
- składka na fundusz pracy	3.458,65
- fundusz świadczeń socjalnych	12.000,00
- energia i energia cieplna	28.850,44
- opłaty związane z ZAIKS-em	2.895,42
- delegacje	5.366,58
- usługi telekomunikacyjne	1.725,06
- usługi i materiały	158.941,83

Stan środków na 30.06.2019 19.930,99

Posiadane środki w pełni wykorzystano na działalność kulturalną i sportową jak również na prowadzenie świetlic środowiskowych poprzez organizację czasu wolnego dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie. Uczestnicy zajęć otrzymują pomoc w odrabianiu lekcji, wyrównywaniu braków dydaktycznych. Uczestniczą w zajęciach profilaktycznych i imprezach, konkursach oraz turniejach.

MIEJSKO GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Stan zatrudnienia MGBP w Jabłonowie Pomorskim na dzień 30.06.2019 r. wynosił 2,75 etatu. W ramach działalności MGBP prowadziła również filię w Mileszewach.

Informacja finansowa z działalności MGBP w Jabłonowie Pomorskim

Dochody:

Środki pieniężne na dzień 01.01.2019	2.504,96 zł
Dotacje otrzymane z budżetu	100.000,00 zł
Razem dochody	102.504,96 zł

Wydatki:

Wynagrodzenia, składki społeczne, fundusz pracy	63.615,75 zł
Zakup materiałów i wyposażenia	7.318,00 zł
Zakup księgozbioru	6.000,00 zł
Zakup energii	7.808,40 zł
Zakup usług remontowych	200,00 zł
Zakup usług pozostałych	3.070,75 zł
Zakup usług telekomunikacyjnych	2.002,61 zł
Podróże służbowe	262,76 zł
ZFŚS	2.500,00 zł
Razem wydatki	92.778,27 zł

Działalność biblioteki

Biblioteka będąc samorządową instytucją kultury w Mieście i Gminie, przeznaczając środki finansowe na działalność o charakterze kulturalnym, popularyzatorskim oraz promocję czytelnictwa. Organizuje kilka modułów zajęć : zajęcia plastyczne „Mały artysta”, „Robótki Ręczne”, Klub rodzica i malucha „Stonoga”, lekcje biblioteczne, wakacje, ferie, konkursy plastyczne, recytatorskie i czytelnicze dla dzieci, młodzieży i dorosłych z terenu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie. Z inicjatywy biblioteki odbywają się imprezy

okolicznościowe oraz różnego rodzaju wystawy związane z ważnymi wydarzeniami. Placówka promuje lokalnych twórców, organizując spotkania z artystami i poetami, aktywnie włącza się we wszystkie imprezy organizowane na terenie Miasta i Gminy Jabłonowa Pomorskiego. W I półroczu 2019 roku odbyło się 27 spotkań, w których wzięły udział 403 osoby.