



***INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY DYGOWO ZA PIERWSZE
PÓŁROCZE 2019 ROKU***

SIERPIEŃ 2019

SPIS TREŚCI

I. CZĘŚĆ OPISOWA:

1.1. WPROWADZENIE	3
1.2. DOCHODY.....	5
1.2.1. Dochody bieżące.....	5
1.2.2. Dochody majątkowe.....	12
1.3. WYDATKI BUDŻETU.....	16
1.3.1. Wydatki bieżące.....	19
1.3.2. Wydatki majątkowe.....	23
1.4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU.....	28
1.4.1. Przychody budżetu.....	28
1.4.2. Rozchody budżetu.....	28
1.4.3. Wynik budżetu.....	28
1.5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA.....	29
1.5.1. Ulgi wobec wierzytelności oraz należności wymagalne.....	29
1.5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne.....	31
1.6. REZERWY.....	32
1.7. JEDNOSTKI POMOCNICZE – SOŁECTWA.....	32
1.8. PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI REALIZOWANYMI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH.....	32

II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA:

Załączniki.....	33
------------------------	-----------

1. WPROWADZENIE

Stosownie do postanowień art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz uchwały Nr XLIII/270/10 Rady Gminy Dygowo z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze, **przedkładam** *Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2019 roku.*

Budżet gminy Dygowo na rok 2019 został przyjęty uchwałą Nr III/15/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 19 grudnia 2018 r. w wysokości:

❖ Dochody	28 284 112,00 zł
❖ Wydatki	26 914 112,00 zł
❖ Wynik budżetu (nadwyżka)	1 370 000,00 zł

następnie zmieniony został uchwałami Rady Gminy w Dygowie:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	IV/20/19	29.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00
2	V/21/19	18.02.2019	20 000,00	0,00	520 000,00	0,00
3	VI/36/19	27.03.2019	44 642,00	0,00	44 642,00	0,00
4	VII/51/19	23.05.2019	224 490,44	0,00	224 490,44	0,00
5	VIII/64/19	14.06.2019	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
	OGÓLEM:		319 132,44	0,00	819 132,44	0,00

oraz zarządzeniami Wójta:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	3/19	04.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00
2	6/19	23.01.2019	48,26	0,00	48,26	0,00
3	7/19	31.01.2019	0,00	0,00	0,00	0,00
4	9/19	28.02.2019	0,00	0,00	0,00	0,00
5	13/19	26.04.2019	450,00	0,00	450,00	0,00
6	15/19	29.04.2019	336 002,67	0,00	336 002,67	0,00
7	21/19	27.05.2019	2 988,33	0,00	2 988,33	0,00
8	22/19	28.06.2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM:		339 489,26	0,00	339 489,26	0,00

Załączniki nr 13,14 przedstawiają zmiany wg działów.

Budżet na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniósł:

❖ Dochody	28 942 733,70 zł
❖ Wydatki	28 072 733,70 zł
❖ Wynik budżetu (deficyt)	870 000,00 zł

W stosunku do budżetu uchwalonego na początek roku plan dochodów został zwiększony o 2,30%, a plan wydatków o 4,3%.

Wykonanie budżetu w I półroczu 2019 r. wyniosło:

❖ Dochody	12 393 890,88 zł
❖ Wydatki	13 298 273,68 zł
❖ Wynik budżetu (nadwyżka)	-904 382,80 zł

2. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości 12 393 890,88 zł, co stanowi 42,80 % planu. W porównaniu z I półroczem 2018 r.(54,60%) poziom wykonania planu dochodów był niższy o 11,8%.

Plan dochodów w I półroczu 2019 roku w trakcie realizacji uległ zwiększeniu o 2,30 %.
Zmianom uległy dochody w następujących działach:

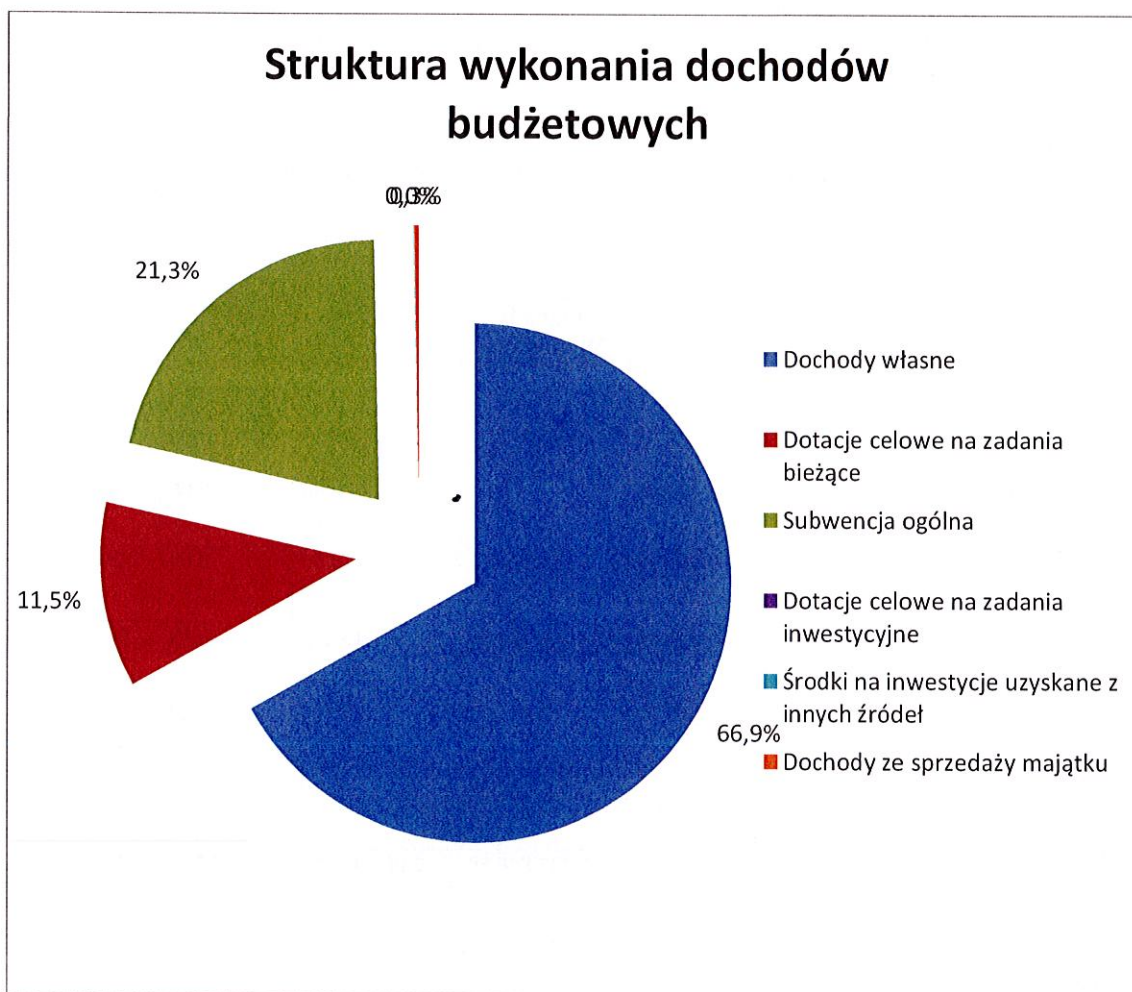
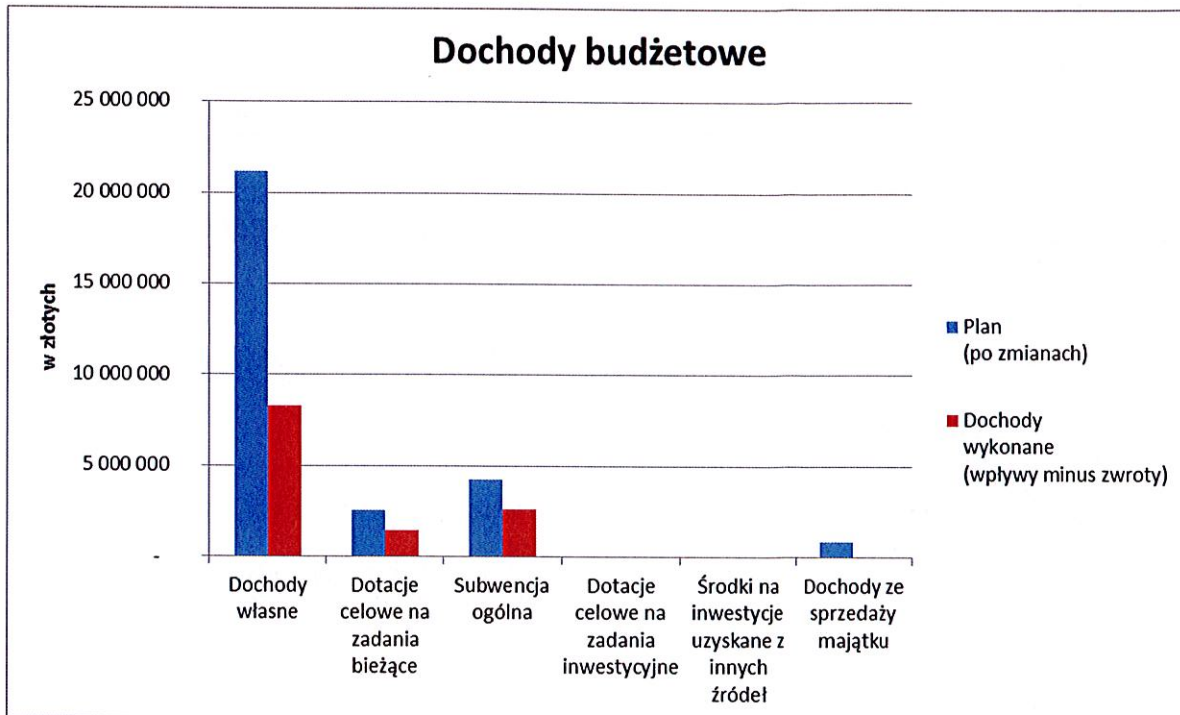
- Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – zwiększenie o 350 151,49 zł,
Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ - bez zmian
Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – zmniejszenie o 1 525,00 zł
Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – bez zmian
Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – bez zmian
Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – zwiększenie o 211,44 zł
Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – zwiększenie o 28 970,00 zł
Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – bez zmian
Dz. 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OS.FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ – zwiększenie o 157 314,00 zł
Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – zwiększenie o 27 432,00 zł
Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – zwiększenie o 21 728,00 zł
Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA – zwiększenie o 119,77 zł
Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zwiększenie o 10 920,00 zł
Dz. 855 RODZINA-zwiększenie o 20 300,00 zł
Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – zwiększenie o 13 000,00 zł
Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – bez zmian
Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA – zwiększenie o 30 000,00 zł

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem wg działów, rozdziałów i paragrafów przedstawia załącznik Nr 1,1a,1b .

Wójt Gminy i podległe jednostki budżetowe realizowały dochody zgodnie z planem.

L.p	Nazwa jednostki	Plan budżetu wg uchwały	Plan po zmianach	Dochody Wykonane	Zaległości	Nadpłaty	% 5/4	Struktura %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Urząd Gminy w tym projekt Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów szkół w gm.Dygowo	28 096 107,00 147 396,00	28 731 828,70 147 396,00	12 290 017,92 0,00	2 065 807,22 0,00	17 015,54 0,00	42,80 0,00	99,16
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	59 530,00	79 530,00	38 229,14	148,00	0,00	48,10	0,31
3.	Szkoła Podstawowa im.Adama Mickiewicza w Dygowie	112 405,00	112 405,00	56 719,37	457,98	0,00	50,50	0,46
4.	Szkoła Podstawowa im.Ignacego Lukaszewicza we Wrzosowie	16 005,00	18 905,00	8 861,70	0,00	0,00	46,90	0,07
5.	Szkoła Podstawowa im.Orla Białego w Czerninie	65,00	65,00	62,75	0,00	0,00	96,50	0,00
	OGÓLEMI:	28 284 112,00	28 942 733,70	12 393 890,88	2 066 413,20	17 015,54	42,80	100

Realizacja dochodów budżetu w stosunku do planu wyniosła 42,80 % w porównaniu do roku ubiegłego (52,30%) wykonanie jest niższe o 9,5 %



2.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zostały zrealizowane na kwotę 12 356 439,30 zł, co stanowi 46,0% planu.

O poziomie wykonania dochodów zdecydowały w głównej mierze uzyskane wpływy z tytułu:

- podatków lokalnych i opłat,
- subwencji ogólnej z budżetu państwa,
- udziałów w podatkach dochodowych,
- dotacji z budżetu państwa,
- pozyskania środków na dofinansowanie projektów z budżetu Unii Europejskiej.

A. DOCHODY WŁASNE

- **Podatek od nieruchomości** został wykonany w wysokości 3 434 959,71 zł, tj. 51,8% planu, z tego należności bieżące zostały zrealizowane w wysokości 4 214 136,78 zł, z tytułu windykacji zaległości zrealizowano kwotę 182 752,65 zł.
W wyniku windykacji zaległości w drodze egzekucji administracyjnej z tytułów wykonawczych wystawionych w 2019 r. na łączną kwotę wyegzekwowano kwotę 3 220,01 zł. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 933 575,82 zł, co oznacza ich wzrost w stosunku do stanu na koniec roku 2018 o 1 %.
- **Podatek rolny** został wykonany w wysokości 582 078,61 zł, tj. 60,2 % planu. Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 97 636,36 zł, co oznacza ich spadek w stosunku do stanu na koniec roku 2018 o 1,30%.
- **Podatek leśny** – wykonanie za I półrocze wyniosło 39 875,16 zł, co stanowi 53,3% planu. Na poziom wykonania dochodów wpływ miała m.in. regulacja stanów prawnych oraz objęcie gruntów leśnych klasyfikacją lasu ochronnego. Zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 513,41 zł, co oznacza spadek w stosunku do stanu na koniec 2018 r. o 1,08 %.
- **Podatek od środków transportowych** wykonany został w wysokości 13 473,12 zł tj. 55,7% planu. W I półroczu 2019 r. opodatkowaniu podlegało 14 pojazdów, z tego: 12 pojazdów stanowiło własność osób fizycznych i 2 osób prawnych. W stosunku do stanu na koniec roku 2018 liczba opodatkowanych pojazdów zwiększyła się o 2 sztuki, co oznacza ich wzrost o 1,4%.
W I półroczu kwota zaległości wyniosła 10 428,68 zł.

- **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** – wykonanie za I półrocze wyniosło 1 787,10 zł, tj. 89,4% planu. Na poziom wykonania tej pozycji dochodów wpływ ma wzrost składek na ubezpieczenie zdrowotne odliczane od podatku. W niektórych rodzajach działalności składka do odliczenia jest wyższa niż wysokość stawki podatkowej. Nie bez znaczenia pozostaje liczba podmiotów zgłaszających przerwy w działalności, często na czas nieokreślony. Inną przyczyną spadku dochodów jest redukcja stanu zatrudnienia pracowników, która przedkłada się na zmniejszenie wysokości stawki karty podatkowej. Zaległości z tytułu tej formy opodatkowania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 8 090,62 zł – windykacją zajmują się urzędy skarbowe.
- **Podatek od spadków i darowizn** – wykonanie za I półrocze wyniosło 9 908,00 zł, tj. 330,3 % planu.
Na wykonanie dochodów wpływ miało:
 - korzystanie ze zwolnienia z podatku w ramach ulgi nielimitowanej przez najbliższych członków rodziny (w przypadku dopełnienia warunków ustawowych),
 - ilość zawartych transakcji i zdarzeń, będących podstawą wymiaru podatku,
 - wartość rynkowa przedmiotów opodatkowania.
 Stan zaległości na koniec I półrocza wyniósł 12 184,00 zł – windykacją zajmują się urzędy skarbowe.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wykonanie za I półrocze wyniosło 103 448,31 zł, tj. 69,0 % planu. Wpływy od osób fizycznych wyniosły 103 448,31 zł, tj. 69,0 % planu. Zaległości z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 82,67 zł - windykacją należności zajmują się urzędy skarbowe.
- **Wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w wysokości 14 767,72,00 zł, tj. 73,8% planu. Wykonanie opłaty skarbowej zależy od liczby dokonanych czynności urzędowych, złożonych dokumentów stwierdzających udzielenie pełnomocnictwa lub prokury, ich odpisów, wypisów i kopii; liczby wydanych zaświadczeń, zezwoleń (pozwoleń, koncesji) oraz dokonanych czynności urzędowych na podstawie zgłoszeń lub na wnioski.
- **Wpływy z opłaty targowej** zostały wykonane w wysokości 1 740,00 zł, tj. 58,0% . Wpływy uzależnione są od liczby handlujących na targowisku.
- **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej** wykonano w wysokości 116 144,40 zł, tj. 41,5% planu. Wpływy z tego tytułu będą w trzecim kwartale br.

- **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – wpływy z tego tytułu zrealizowano w wysokości 64 529,54 zł, tj. 82,4% planu. Opłata pobierana jest w trzech ratach: do 31 stycznia, do 31 maja oraz do 30 września.
- **Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego** wykonano w wysokości 84 226,60 zł, tj. 97,5% planu.
- **Opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych** wykonana w wysokości 3 098,82 zł. W okresie sprawozdawczym opłaty regulowało 3 przewoźników. Opłaty wnoszone są w cyklu miesięcznym, który jest podstawowym okresem rozliczeniowym.
- **Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** wykonano w wysokości 435 515,03 tj. 54,4% planu. Zaległości z tytułu tej opłaty na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 140 380,75 zł i były wyższe w stosunku do stanu na koniec I półrocza 2018 r. o 1,6 % - windykacją należności zajmują się urzędy skarbowe.
- **Wpływy z różnych opłat** zrealizowano w wysokości 13 250,95 zł, tj. 62,4% planu. Na poziom realizacji dochodów z tego tytułu wpływ miały m.in.: zwrot kosztów eksploatacji świetlic, wpisowe udziału w Gonitwie Łososiowej, opłaty za korzystanie ze środowiska.
- **Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiącym dochód budżetu państwa** został zrealizowany w kwocie 1 471 994,00 zł, tj. 46,8% planu. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2019 r. stanowi 37,98%. W 2019 r. obowiązują nadal dwie stawki podatku dochodowego: 18% i 32% ogółu wpływów dla gmin.
- **Udział w podatku dochodowym od osób prawnych stanowiącym dochód budżetu państwa** został zrealizowany w kwocie 42 245,27 zł, tj. 42,2% planu. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych w 2019 r. stanowi 6,71% ogółu wpływów dla gmin.
- **Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody** zostały wykonane w wysokości 185 735,62 zł, tj. 4,60 % planu. Na tę pozycję dochodów składają się wpływy m.in. z tytułu:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 r.	Wykonanie za I półrocze 2019 r.	% wykonania
	Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody	4 113 220,00	185 735,62	4,60
	w tym:			
1.	Wpływy z opłat z tyt.użytk.wieczystego	0,00	0,00	0,00
2.	Grzywny i inne kary pieniężne	0,00	150,00	0,00
3.	Dochody z najmu i dzierżawy	75 000,00	42 061,87	56,1
4.	Wpływy z usług	34 200,00	17 258,17	50,5
5.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	45 400,00	25 296,25	55,7
6.	Wpływy z otrzymanych spadków , zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 000,00	9 908,00	330,3
7.	Wpływy z różnych dochodów	18 610,00	19 338,54	103,9
8.	Odpłatność za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolu	127 000,00	62 652,90	49,4
9.	Dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa z tytułu świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych	10 010,00	9 069,89	90,6
10.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	3 800 000,00	0,00	0,00

- **Odsetki** wykonano w wysokości 14 538,58 zł, tj. 54,0 % planu. Poziom wykonania tej pozycji dochodów wynika m.in. z:
 - działań windykacyjnych podejmowanych przez Gminę i urzędy skarbowe na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa zgodnie , z którą za nieterminowe uiszczanie należności podatkowych m.in. z takich tytułów jak: podatek od środków transportowych, od nieruchomości, karta podatkowa, spadków i darowizn, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz inne opłaty naliczane są odsetki. Wykonanie za I półrocze wyniosło 8 783,91 zł, tj. 79,9 % planu;
 - oprocentowanie lokat i bieżących rachunków bankowych – wykonano 3 793,25 , tj.29,1 % planu;
 - nieterminowych zapłat opłat w zakresie gospodarki nieruchomościami w kwocie 1 961,42 zł, tj. 7,30 % planu.

- **Dotacje celowe i wpływy z tytułu pomocy finansowej otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego** – realizacja w wysokości 2 996,00 zł, tj.100,00% planu. Otrzymano m.in. środki na utrzymanie dróg powiatowych w zarządzie gminy.

B. SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA

- **Subwencja ogólna z budżetu państwa** przekazana została w kwocie 2 635 144,00 zł, tj. 61,5% planu, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej 2 635 144,00 zł, tj. 61,5% planu (obejmuje ona środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz środki na wydatki, które będą poniesione na rzecz oświaty w lipcu br.),

C. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW FINANSOWANYCH (DOFINANSOWANYCH) Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

W I półroczu nie otrzymano środków na dofinansowanie projektu realizowanego w 2019 r.:

L.p.	Projekt	Plan na 2019 r.	Wykonanie w I półroczu 2019 r.	% wykonania
	DOCHODY OGÓLEM, Z TEGO:	147 396,00	0,00	0,00
	Projekt Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów szkół w gminie Dygowo	147 396,00	0,00	0,00
	– <i>środki z UE</i>	<i>131 875,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	– <i>środki z budżetu państwa</i>	<i>15 520,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

D. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

- **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne** zostały zrealizowane w wysokości 220 485,00 zł, tj. 59,5% planu. W ramach otrzymanych dotacji realizowano zadania z zakresu pomocy społecznej, oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.
- **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** zostały zrealizowane w wysokości 1 203 603,78 zł, tj. 54,5% planu. W ramach otrzymanych kwot dotacji realizowano zadania m.in. z zakresu pomocy społecznej, administracji publicznej i oświaty.

2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 36 383,87 zł, tj. na poziomie 4,20 % planu. O poziomie wykonania tej części dochodów zdecydowały:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności,
- sprzedaży składników majątkowych.

A. DOCHODY WŁASNE

- **Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody** wykonano w wysokości 36 383,87 zł, tj. 4,2% planu. W ramach tej pozycji uzyskano wpływy m.in. z tytułu:
 - a) odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano w wysokości 22 519,51 zł, tj. 2,6 % planu. W I półroczu br. uzyskano następujące dochody ze:
 - sprzedaży nieruchomości (działek pod zabudowę oraz rolnych) w trybie bezprzetargowym-(11 219,51zł) – sprzedano 1 działkę –nr 41/4 w Dygowie o powierzchni 0,0903ha,
 - sprzedaży nieruchomości w trybie bezprzetargowym (11 300,00 zł) – sprzedano 2 działki : nr 70/3 w Łykowie o powierzchni 0,1201 i dz.188 w Bardach o powierzchni 0,20 ha ,
 - b) sprzedaży składników majątkowych wykonano w wysokości 13 864,36 zł, brak planu. Dochody uzyskano ze sprzedaży pojemników na śmieci, drewna, płyt betonowych, fotoradaru.

B. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW FINANSOWANYCH (DOFINANSOWANYCH) Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

W I półroczu nie otrzymano środków na projekty i programy dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej. Realizacja w II półroczu 2019 r. Otrzymano refundację poniesionych kosztów zadania realizowanego przez ZMiGD Parsęty z 2018 roku w wysokości 1 067,71 zł.

Poczynione w pierwszym półroczu 2019 roku kroki zmierzające do egzekwowania dochodów własnych gminy przedstawia niniejsza tabela:

Rodzaj podatku	Ilość podatników	Ilość osób zalegających	Ilość wystawionych upomnień	Ilość wystawionych tytułów wykonawczych	Kwota wystawionych tyt. wykonawczych	Kwota wyegzekwowanych tyt. wykonawczych
1.Podatek rolny (061, 062)	1 815	208	303	102	24 833,90	15 433,89
2. Podatek od nieruchomości (021, 022)	307	50	75	33	150 989,50	3 220,01
3. Podatek od środków transportowych (011, 012)	6	4	1	1	775,00	0
4. Podatek leśny (112)	5	1	0	0	0	0
5. Wieczyste użytkowanie, zarząd (031, 032)	1	1	0	0	0	0
6.Dzierżawa gruntów rolnych (041) (042)	6	5	0	0	0	0
7. Sprzedaż mienia (051, 052)	0	1	0	0	0	0
8. Czynsze (111) (222)	11	0	0	0	0	0
9.Oplata adiacencka (161)	7	1	0	0	0	0
10.Oplata za zajęcie pasa drog.(101) (102)	25	2	11	0	0	0
11. Mandaty	0	20	0	0	0	4 482,00
12.Oplata za utrzym.czystości przyst.autobus (141) (142)	3	1	3	0	0	0
14.Oplata za gospod. odpad.komunal. (661,662)	1 398	334	109	77	26 868,10	6 795,60
15.Zwrot kosztów remontu (171)	3	0	0	0	0	0
RAZEM	3 587	628	502	213	203 466,50	29 931,50

Realizacja dochodów własnych przebiegała prawidłowo. Niższe niż 50 % wykonanie dochodów własnych wystąpiło:

- 1) w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych kwota planowanych dochodów z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ma charakter informacyjno- szacunkowy, dochody te planowane są w budżecie państwa i realizowane są przez Ministerstwo Finansów i ulegają zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu do planu, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym faktycznie uzyskane dochody mogą być niższe.
- 2) wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych kwoty planowane mają charakter szacunkowy – wpływy realizowane przez urzędy skarbowe.
- 3) wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – rata płatności przypada na 31 lipca,
- 4) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, komorniczych i kosztów planowane kwoty są szacunkowe.
- 5) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia i z wychowania przedszkolnego w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego kwoty planowanych dochodów są szacunkowe na podstawie planowanej liczby dzieci.
- 6) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności realizację sprzedaży nieruchomości zaplanowano na II półrocze.
- 7) wpływy z pozostałych odsetek planowane dochody są szacunkowe.

Realizacja dochodów w niskim procencie wystąpiła w następujących działach:

010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- wykonano w 27,9% tj. 335 171,00 zł

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale miała wpływ;
-brak sprzedaży nieruchomości gruntowych –sprzedaż zaplanowano w II półroczu.

754-BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - wykonanie 0,1 % tj. 150,00 zł

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale ma wpływ;
- planowana dotacja na realizację inwestycji związanej z budową remizo –świetlicy w Stojkowie.Realizacja w II półroczu.

756- DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ- wykonanie 38,8% tj. 6 041 053,01

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale miały wpływ;
-niższe wpływy z opłaty eksploatacyjnej -termin opłaty do 31 lipca 2019 r.,
-niższe wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych.

801-OŚWIATA I WYCHOWANIE – wykonano w 37,1 % tj. 169 551,35 zł

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale miały wpływ;
-niższe niż planowano wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego oraz nie przekazanie w I półroczu przez Wojewódzki Urząd Pracy środków na realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej- zadanie „**Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów w Gminie Dygowo**”.

855-RODZINA – wykonano w 49,3 % tj. 2 443 085,62 zł

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale miały wpływ;
-niższe wykonanie wpływów z tytułu funduszu i zaliczki alimentacyjnej.

**900-GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – wykonano w 38,1 % tj.
474 348,88 zł**

Na niski wskaźnik wykonania dochodów ww. dziale ma wpływ realizacja w II półroczu zadań , na które gmina otrzyma dotacje na budowę punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (422 927,00 zł).

**921-KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – wykonano w 1,4% tj.
6 968,03 zł**

Na niski wskaźnik wykonania dochodów ww. dziale mają wpływ niższe niż planowano dochody z tytułu zwrotu kosztów eksploatacji świetlic oraz planowana dotacja na realizację zadania polegającego na budowie świetlicy wiejskiej w Skoczowie(498 631,00 zł).Realizacja zadania w II półroczu 2019 r.

926-KULTURA FIZYCZNA – wykonano w 0,00% tj. 0,00 zł

Brak dochodów ww. dziale mają wpływ planowane dotacje na budowę siłowni zewnętrznych w miejscowościach Włóścibórz, Stojkowo, Skoczów (30 000,00 zł). Realizacja zadań w II półroczu.

3. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy (załącznik nr 2,2a) zostały zrealizowane w wysokości 13 298 273,68 zł, co stanowi 47,4% planu,

- ❖ wydatki bieżące 12 504 646,40 zł, tj. 49,4% planu
- ❖ wydatki majątkowe 793 627,28 zł, tj. 29,0% planu.

Plan wydatków w trakcie realizacji w I półroczu 2019 roku uległ zwiększeniu o 4,30%.

Zmianom uległy wydatki w następujących działach:

- Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – zwiększenie o 312 430,49 zł,
- Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ -bez zmian 200 000,00 zł
- Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – zwiększenie o 66 279,00 zł
- Dz. 630 TURYSTYKA – bez zmian 5 950,00 zł
- Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – zwiększenie o 114 520,00 zł
- Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA -zwiększenie o 27 000,00 zł
- Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – zwiększenie o 20 841,37 zł
- Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – zwiększenie 28 970,00 zł
- Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA -zwiększenie o 136 000,00 zł
- Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – bez zmian 304 741,00 zł
- Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – zmniejszenie o 27 000,00 zł
- Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – zwiększenie o 185 028,00 zł
- Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA – zwiększenie o 24 012,07 zł
- Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA – zwiększenie o 119,77 zł
- Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – bez zmian 6 454,00 zł
- Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zwiększenie o 10 920,00 zł
- Dz. 855 RODZINA-zwiększenie o 20 300,00 zł
- Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – zwiększenie o 40 001,00 zł
- Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – zwiększenie o 140 860,00 zł
- Dz. 925 OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY- bez zmian 1 000,00 zł
- Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA – zwiększenie o 58 340,00 zł

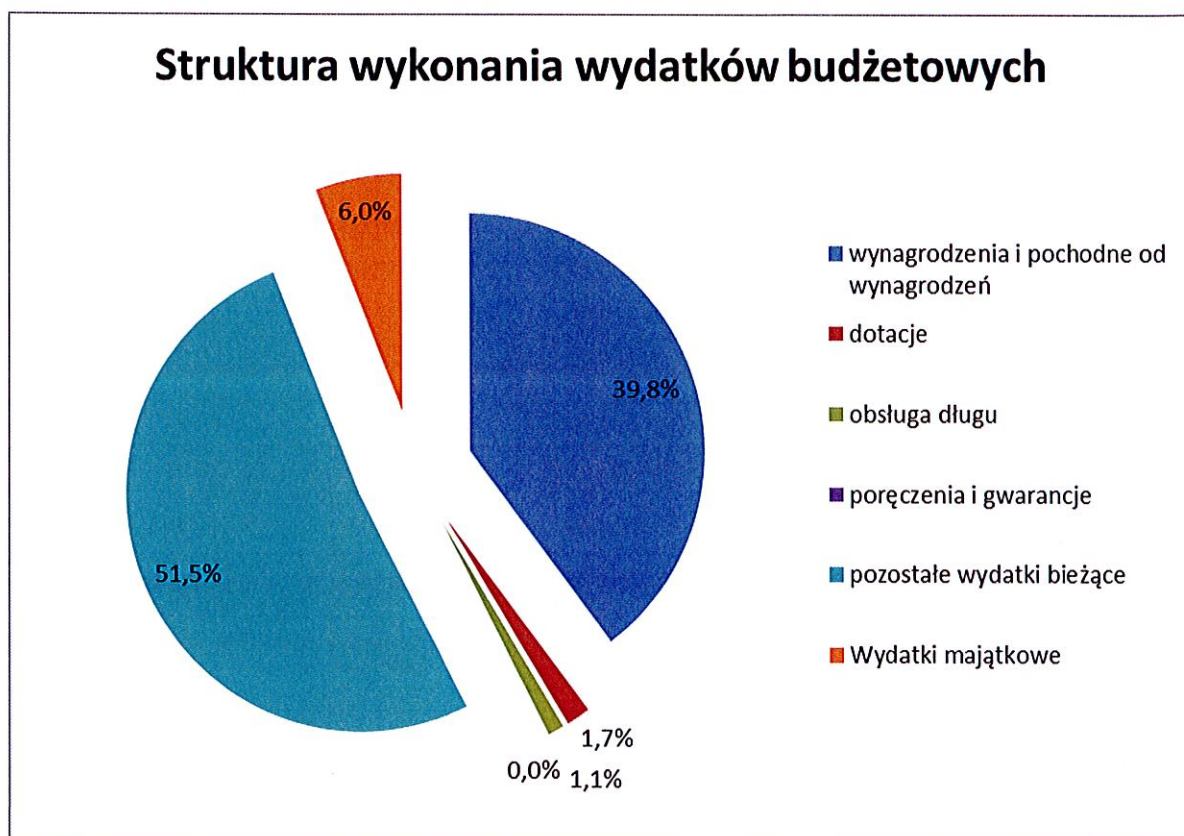
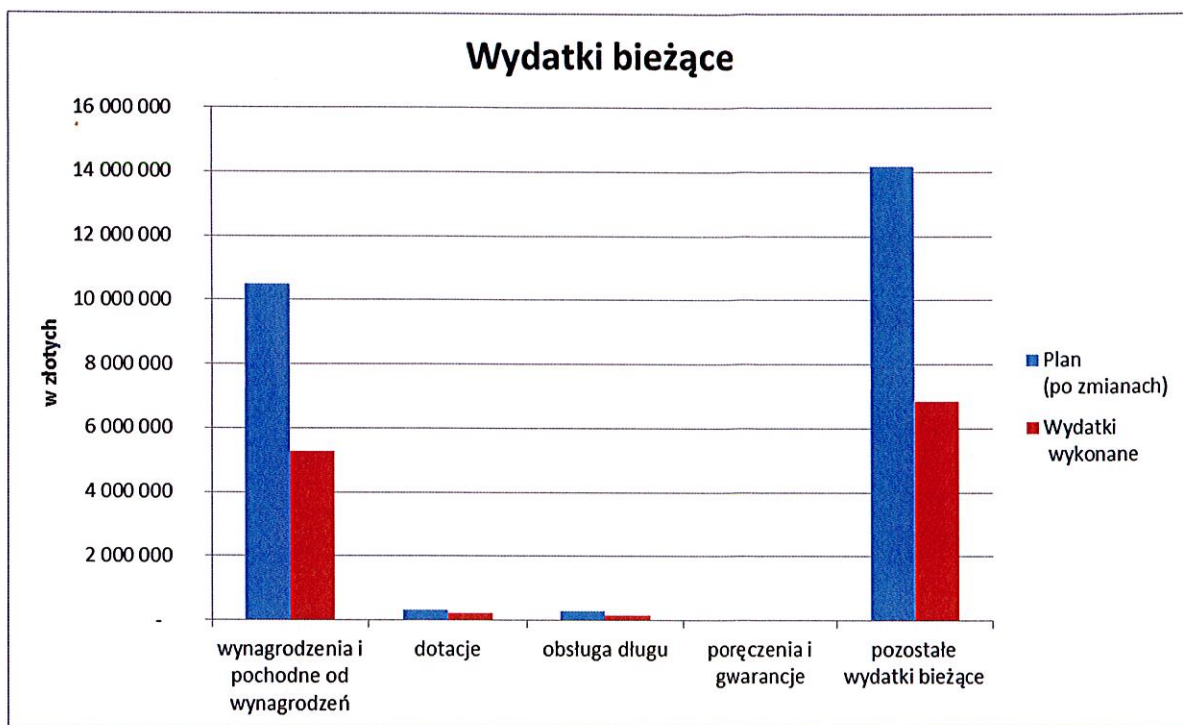
Wójt Gminy i podległe jednostki budżetowe realizowały wydatki zgodnie z planem.

L.p	Nazwa jednostki	Plan na 01.01.2019r.	Plan po zmianach	Wydatki Wykonane	Zobowiązania		% 5/4	Struktura %
					ogółem	w tym wymagane		
1.	2.	3.	4.	5.	6.		7.	8.
1.	Urząd Gminy	11 835 834,00	12 841 023,86	5 969 232,29	303 901,65	0,00	46,5	44,9
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	7 009 595,00	7 008 026,84	3 272 661,33	39 606,34	0,00	46,7	24,6
3.	Szkoła Podstawowa im.Adama Mickiewicza w Dygowie	3 555 458,00	3 555 458,00	1 744 584,41	82 308,24	0,00	49,1	13,1
4.	Szkoła Podstawowa im.Ignacego Łukasiewicza we Wrzosowie	2 707 188,00	2 707 188,00	1 318 702,79	67 510,16	0,00	48,7	9,9
5.	Szkoła Podstawowa im.Orla Białego w Czerninie	1 658 641,00	1 663 641,00	830 629,96	43 077,89	0,00	49,9	6,24
6.	Projekt-„Kompetencje Kluczowe źródłem sukcesu uczniów szkół w gminie Dygowo”	147 396,00	297 396,00	162 462,90	2 394,00	0,00	54,6	1,22
	OGÓLEM:	26 914 112,00	28 072 733,70	13 298 273,68	538 798,28	0,00	47,4	100,0

W porównaniu z I półroczem 2019 roku poziom wykonania wydatków jest wyższy o 9,2 pkt procentowego, z czego wykonanie wydatków bieżących jest wyższe o 2,0 pkt procentowego, natomiast wydatków majątkowych jest wyższe o 19,6 pkt procentowych.

Wydatki ogółem wg działów

Dział	Opis	Plan na 1.01.2019 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie	% wyk. 5:4
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	81 000,00	393 430,49	324 824,62	82,6
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00	200 000,00	64 484,49	32,2
600	Transport i łączność	426 500,00	492 779,00	277 219,44	56,3
630	Turystyka	5 950,00	5 950,00	2 975,00	50,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	240 230,00	354 750,00	315 577,26	89,0
710	Działalność usługowa	440 998,00	467 998,00	45 069,33	9,6
750	Administracja publiczna	2 579 288,00	2 600 129,37	1 300 791,93	50,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 128,00	30 098,00	29 534,00	98,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 031 724,00	1 167 724,00	276 838,61	23,7
757	Obsługa długu publicznego	304 741,00	304 741,00	150 209,52	49,3
758	Różne rozliczenia	696 552,00	669 552,00	341 743,64	51,0
801	Oświata i wychowanie	8 485 152,00	8 670 180,00	4 343 938,77	50,1
851	Ochrona zdrowia	71 000,00	95 012,07	38 464,57	40,5
852	Pomoc społeczna	1 830 214,00	1 830 333,77	782 579,41	42,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 454,00	6 454,00	6 454,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	245 382,00	256 302,00	99 947,48	39,0
855	Rodzina	5 129 381,00	5 149 681,00	2 470 013,26	48,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 122 816,00	3 162 817,00	1 249 889,75	39,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 596 885,00	1 737 745,00	876 072,63	50,4
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	1 000,00	0,00	0,0
926	Kultura fizyczna	417 717,00	476 057,00	301 645,97	63,4
	OGÓLEM:	26 914 112,00	28 072 733,70	13 298 273,68	47,4



3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zrealizowano na kwotę **12 504 646,40** zł, tj. na poziomie 49,4% planu.

Wydatki bieżące wg działów

Dział	Opis	Plan na 1.01.2019 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie	% wyk. 5:4
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	81 000,00	393 430,49	324 824,62	82,6
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00	200 000,00	64 484,49	32,2
600	Transport i łączność	426 500,00	445 779,00	230 663,54	51,7
700	Gospodarka mieszkaniowa	240 230,00	310 230,00	284 357,86	91,7
710	Działalność usługowa	440 998,00	467 998,00	45 069,33	9,6
750	Administracja publiczna	2 529 288,00	2 550 129,37	1 300 791,93	51,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 128,00	30 098,00	29 534,00	98,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	266 724,00	266 724,00	76 305,89	28,6
757	Obsługa długu publicznego	304 741,00	304 741,00	150 209,52	49,3
758	Różne rozliczenia	696 552,00	669 552,00	341 743,64	51,0
801	Oświata i wychowanie	8 485 152,00	8 670 180,00	4 343 938,77	50,1
851	Ochrona zdrowia	71 000,00	95 012,07	38 464,57	40,5
852	Pomoc społeczna	1 830 214,00	1 830 333,77	782 579,41	42,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 454,00	6 454,00	6 454,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	245 382,00	256 302,00	99 947,48	39,0
855	Rodzina	5 129 381,00	5 149 681,00	2 470 013,26	48,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 394 163,00	2 407 163,00	1 238 689,75	51,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	796 885,00	837 745,00	374 928,37	44,8
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	1 000,00	0,00	0,0
926	Kultura fizyczna	417 717,00	443 557,00	301 645,97	68,0
	OGÓLEM:	24 564 509,00	25 336 109,70	12 504 646,40	49,4

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Budżet po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% 4:3</i>	<i>Struktura %</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
	Wydatki bieżące w tym:	25 336 109,70	12 504 646,40	49,4	94,0
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 285 785,56	5 171 022,58	50,3	38,9
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 630 779,76	4 146 087,03	48,0	31,2
1.	c) dotacje na zadania bieżące	349 724,00	223 634,00	63,9	1,7
	d) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 467 683,38	2 651 230,37	48,5	19,9
	e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	4 741,00	0,00	0,0	0,0
	f) obsługa długu	300 000,00	150 209,52	50,1	1,1
	g) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy finansach publicznych	297 396,00	162 462,90	54,6	1,2
	Wydatki majątkowe w tym:	2 736 624,00	793 627,28	29,0	6,0
	a) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	278 277,00	77 775,30	27,9	0,6
	b) wydatki inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	2 423 744,00	701 676,98	28,9	5,3
2.	c) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	2 200,00	22,0	0,0
	d) wpłaty gminy na rzecz innych jst oraz związków gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	24 603,00	11 975,00	48,7	0,1
	RAZEM	28 072 733,70	13 298 273,68	47,4	100,00

Realizacja wydatków wyższa niż 50% wystąpiła w działach :

Dz. 010-ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – wykonano w 82,6 % tj. 324 824,62 zł

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miały wpływ;

- wypłata w I półroczu b.r. zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy wydał 134 decyzji w sprawie zwrotu ww. podatku akcyzowego na kwotę 306 521,07 zł . Stawka zwrotu w.w. podatku na 1 litr oleju napędowego wynosiła 1,00 zł. Stawka zwrotu podatku do 1 ha użytków rolnych wynosi 1,00 zł x 100 litrów = 100,00 zł.
- poniesione przez gminę koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego (zakup papieru, tonera, przesyłki pocztowe itp.) – 6 130,42 zł.

Dz. 600-TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – wykonano w 56,3% tj. 277 219,44 zł

Na wysokie wykonanie wydatków w/w dziale miała wpływ realizacja planowanych inwestycji;

Dz. 700-GOSPODARKA MIESZKANIOWA - wykonanie 89,0% tj.315 577,26 zł

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miały wpływ:

- wypłata planowanych odszkodowań na rzecz osób fizycznych,
- opłacenie podatku od nieruchomości , innych podatków i opłat na rzecz budżetów jst;
- realizacja inwestycji;

Dz. 751-URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - wykonanie 98,1% tj.29 534,00 zł

Na wysokie wykonanie wydatków w/w dziale miało wpływ 100% wykonanie wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego (zadanie zlecone).

Dz. 758-RÓŻNE ROZLICZENIA - wykonanie 51% tj.341 743,64 zł

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miała wpływ:

- opłacenie rocznych składek w I półroczu;

Dz. 853-POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – wykonano w 100% tj. 6 454,00 zł

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miała wpływ:

- wypłata dotacji dla Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu na dofinansowanie kosztów utrzymania 7 osób niepełnosprawnych uczęszczających na zajęcia terapeutyczne.

Dz. 926-KULTURA FIZYCZNA – wykonano w 63,4% tj. 301 645,97 zł

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miały wpływ:

- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego, które należało wypłacić do 31 marca każdego roku,
- przekazanie 75 % planowanego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych do 31 maja br.
- wypłata dotacji dla klubów sportowych.
- wykonaniem planowanych remontów placów zabaw na terenie gminy,
- wysokie opłaty za energię.

Ponadto:

Zaplanowane w budżecie w różnych przedziałkach klasyfikacji budżetowej środki w ramach § 4440 „*Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych*” w łącznej kwocie 349 479,43 zł zostały zrealizowane w kwocie 262 109,59 zł, co stanowi 75,0% planu i były przekazane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Stosowne zmiany urealnijające plan w ramach w/w paragrafu w niektórych przedziałkach klasyfikacji budżetowej zostaną dokonane w II półroczu.

Realizacja wydatków w niskim procencie wystąpiła w następujących działach:

Dz. 400-WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ – - wykonano 32,2%– tj. 64 484,49 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą dopłat dla 1 grupy taryfowej wnoszonych do Spółki MWiK w Kołobrzegu na podstawie otrzymanych faktur – dopłata wynosiła 1,29 zł do 1 m³ wody na pokrycie Spółce kosztów wspólnej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i ścieki- na podstawie Uchwał Rady Gminy Dygowo: nr XXXVI/293/18 z dnia 18.06.2018 r.. w sprawie dopłaty do grup taryfowych odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych.

Wykonanie wydatków na poziomie 32,2% spowodowane jest większym zużyciem wody w okresie letnim czyli w II półroczu 2019 r.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – wykonano 9,6%-tj. 45 069,33 zł

Wydatki w tym dziale obejmują plany zagospodarowania przestrzennego, zadania z zakresu geodezji i kartografii oraz utrzymanie cmentarzy.

Wykonanie wydatków na poziomie 9,6% spowodowane jest realizacją wydatków związanych z planami zagospodarowania przestrzennego oraz wydatków z zakresu geodezji i kartografii w II półroczu 2019 r.

**Dz. 754 BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA
- wykonano 23,7 tj. 276 838,61 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują utrzymanie ochotniczych straży pożarnych, obronę cywilną oraz zarządzanie kryzysowe.

Wykonanie wydatków na poziomie 23,7% spowodowane jest realizacją planowanych inwestycji w II półroczu 2019 r. jak również nie wykorzystaniem rezerwy zarządzania kryzysowego.

Dz. 757-OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – wykonanie 49,3% tj. 150 209,52 zł

Wydatki w tym dziale obejmują obsługę papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz rozliczenia z tył. poręczeń i gwarancji. Wykonanie wydatków na poziomie 49,3% spowodowane jest niewykorzystaniem planu na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji.

Dz. 851-OCHRONA ZDROWIA – wykonanie 40,5% tj. 38 464,57 zł

Wydatki w tym dziale obejmują zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Wykonanie wydatków na poziomie 40,5% spowodowane jest realizacją planowanego remontu pomieszczeń punktu konsultacyjnego w II półroczu 2019r. oraz nie udzielono planowanych dotacji dla organizacji pożytku publicznego.

Dz. 852-POMOC SPOŁECZNA – wykonanie 42,8% tj. 782 579,41 zł

Wydatki w tym dziale obejmują m.in.: zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatki mieszkaniowe, zasiłki stałe, Ośrodki Pomocy Społecznej, usługi opiekuńcze, pomoc w zakresie dożywiania, Pozostała działalność.

Wykonanie wydatków poniżej 50% dotyczy:

- niższej liczby wypłat dodatków mieszkaniowych w związku z brakiem wniosków,
- niższymi wydatkami w zakresie dożywiania, pomocy społecznej i zasiłków stałych – mniejsza liczba wniosków niż planowano,
- realizacja zaplanowanych w większości projektów socjalnych nastąpi w okresie wakacyjnym,
- niższych opłat za przebywających w domach pomocy społecznej – mniejsza liczba przebywających niż planowano,

Dz. 854- EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – wykonano w 39,0 % tj. 99 947,48 zł

Niskie wykonanie w tym dziale spowodowane jest realizacją zakupów pomocy dydaktycznych na świetlice szkolne w II półroczu 2019 r.

Dz. 855- RODZINA – wykonano w 48,0 % tj. 2 470 013,26 zł

Niskie wykonanie w tym dziale spowodowane jest faktem, iż refundacja kosztów za dzieci przebywających w pieczy zastępczej organizowanej przez powiat odbywa się kwartalnie i za II kw 2019 nastąpi w II półroczu 2019 r.

**Dz. 900- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – wykonano w 39,5 %
tj. 1 249 889,75 zł**

Wykonanie wydatków na poziomie 39,5% spowodowane jest realizacją inwestycji „Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Dorzecza Parsęty” w II półroczu 2019 r.

**Dz. 925-OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNA ORAZ NATURALNE OBSZARY I
OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY-wykonano 0%**

Wydatki w tym dziale obejmują utrzymanie parku w miejscowości Wrzosowo.
Wykonanie wydatków na poziomie 0,0% wynika z tego, iż prace związane z utrzymaniem parku realizowane są w okresie letnim w II półroczu.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe (załącznik nr 12) wykonano łącznie w kwocie **793 627,28 zł**, tj. na poziomie 29,0% planu.

Wydatki majątkowe wg działów

Dział	Opis	Plan na 1.01.2019 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie	% wyk. 5:4
1	2	3	4	5	6
600	Transport i łączność	0,00	47 000,00	46 555,90	99,1
630	Turystyka	5 950,00	5 950,00	2 975,00	50,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	44 520,00	31 219,40	70,1
750	Administracja publiczna	50 000,00	50 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	765 000,00	901 000,00	200 532,72	22,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	728 653,00	755 654,00	11 200,00	1,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	800 000,00	900 000,00	501 144,26	55,7
926	Kultura fizyczna	0,00	32 500,00	0,00	0,0
	OGÓŁEM:	2 349 603,00	2 736 624,00	793 627,28	29,0

INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI ZA I PÓŁROCZE 2019 R.

1. Przebudowa odcinka drogi gminnej we Wrzosowie

Inwestycja zrealizowana. Wydatkowano kwotę 46.555,90 zł. W ramach realizacji inwestycji zostaną wykonane następujące prace:

- rów melioracyjny na odcinku 95 m,
- rura drenażowa fi 100 mm, w otulinie ze żwiru na długości 170 m
- frezowanie/karczowanie pni pozostałych po wycince drzew
- usunięcie warstwy humusu gr. 10 cm, na powierzchni 620 m²

- wyrównanie profilu drogi- 620 m²
- ułożenie z zagęszczeniem kruszywa gr. min 10 cm tj. gruzu budowlanego kruszonego frakcji 0-63 mm na szerokości 4 m i długości 155 m
- ułożenie z zagęszczeniem kruszywa gr. min 10 cm tj. kruszywa łamanego frakcji 0-31,5 mm na szerokości 4 m i długości 155 m.

2. Dofinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego przez ZMiGD Parsęty- Budowa stacji kajakowej na rzece Parsęta, dz. nr 92/4 obręb Miechęcino

Inwestycja przygotowywana do realizacji, na podstawie porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, oś priorytetowa 4 Naturalne otoczenie człowieka, działanie 4.9. Rozwój zasobów endogenicznych. Dofinansowanie w wysokości 85 % całkowitych wydatków kwalifikowanych. Do chwili obecnej poniesiono koszty w kwocie 2.975,00 na podstawie harmonogramu wpłat, będącego załącznikiem do porozumienia.

3. Zakup działki nr 42/7 w obrębie ewidencyjnym Stramniczka

Wydatkowano kwotę w wysokości 31.220,00 zł w celu nabycia działki nr 42/7 w miejscowości Stramniczka, na której zlokalizowany jest plac zabaw, zrealizowany z budżetu Gminy Dygowo w roku 2018.

4. Zakup działki nr 12/55 w Pustarach.

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy Dygowo.

5. Zakup urządzenia do archiwizacji oraz komputerów

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy Dygowo.

6. Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej poprzez budowę remizy wraz ze świetlicą wiejską w Stojkowie

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 200.532,72 zł. Inwestycja dofinansowana na podstawie umowy nr 00174-6523.2-SW1610232/18/19 z dnia 17 stycznia 2019 roku w ramach działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” objętego priorytetem 4 Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej, w wysokości 300.000,00 zł

7. Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Dorzecza Parsęty

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 9.000,00 zł z budżetu Gminy Dygowo. Inwestycja dofinansowana w wysokości 85% na podstawie porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty” z dnia 25.02.2016 roku.

8. Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków

Do chwili obecnej wydatkowano kwotę 2.200,00 zł na dofinansowanie zadań związanych z budową przydomowej oczyszczalni ścieków.

9. Budowa świetlicy wiejskiej w Skoczowie

Inwestycja w trakcie realizacji. Do chwili obecnej wydatkowano kwotę 501.144,26 zł. Inwestycja dofinansowana na podstawie umowy nr 00055-65170-UM1610026/18 z dnia 27.09.2018 roku w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” na operacje typu „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne” w programie Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 57,016%.

10. Stworzenie miejsca rekreacji i sportu poprzez montaż urządzeń do ćwiczeń na świeżym powietrzu w Skoczowie

Inwestycja w trakcie przygotowania. Do chwili obecnej nie wydatkowano środków z budżetu gminy Dygowo. Inwestycja dofinansowana w kwocie 10.000,00 zł na podstawie umowy nr 178/WRiR-IV/06/19 z dnia 08.07.2019 roku w ramach konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „granty Sołeckie 2019”

11. Stworzenie miejsca rekreacji i sportu poprzez montaż urządzeń do ćwiczeń na świeżym powietrzu we Włociborzu

Inwestycja w trakcie przygotowania. Do chwili obecnej nie wydatkowano środków z budżetu gminy Dygowo. Inwestycja dofinansowana w kwocie 10.000,00 zł na podstawie umowy nr 199/WRiR-IV/06/19 z dnia 08.07.2019 roku w ramach konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „granty Sołeckie 2019”

12. Stworzenie miejsca rekreacji i sportu poprzez montaż urządzeń do ćwiczeń na świeżym powietrzu w Stojkowie

Inwestycja w trakcie przygotowania. Do chwili obecnej nie wydatkowano środków z budżetu gminy Dygowo. Inwestycja dofinansowana w kwocie 10.000,00 zł na podstawie umowy nr 182/WRiR-IV/06/19 z dnia 08.07.2019 roku w ramach konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „Granty Sołeckie 2019”.

Realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu przeciwdziałania narkomanii.

Łączny plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu przeciwdziałania narkomanii na 30.06.2019 r. **wynosi 95 012,07 zł**(tj. zwiększenie o niewykorzystane środki z 2018 roku- 16 698,07 zł oraz zwiększenie przypisu na 2019 rok na podstawie złożonych oświadczeń- 7 314,00 zł na podstawie Uchwały Nr VI/36/19 Rady Gminy Dygowo z dnia 27 marca 2019 r.)oraz planowane wydatki na 2019 r.-78 313,75 zł).Poniesiono wydatki na łączną kwotę **38 464,57 zł.**

Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii wynosi 1 500,00 zł. W ramach Programu nie wydatkowano środków. Środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2019 roku.).

Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2019 wynosi 93 512,07 zł, w pierwszym półroczu wydatkowano środki w wysokości 38 464,57 zł.

Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 6,7.

Dotacje na zadania zlecone

Gmina Dygowo w I półroczu b.r. na zadania zlecone otrzymała 2 783 603,78 zł ,a wydatkowała 2 739 295,09zł ,tj. 52,00 %w stosunku do planu (5 269 480,70 zł).

Szczegółowy podział dotacji i wydatków przedstawia załącznik Nr 3.

Realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej

Środki przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar oraz dochody własne, wpływają bezpośrednio na konto bankowe budżetu gminy i są jego dochodem. W I półroczu 2019 roku wpłynęła kwota ogółem 4 157,35 zł i przeznaczona została na uiszczenie opłaty za korzystanie ze środowiska oraz dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 8.

Realizacja zadań zakresu utrzymanie czystości i porządku w gminach

Miesięczna stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zmieszanyymi wynosi 36 zł od jednej osoby zamieszkującej daną nieruchomość oraz 18 zł od osoby za zbierane i odbierane w sposób selektywny. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za I półrocze 2019 rok wyniosły 435 515,03 zł, dofinansowanie realizacji zadania budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP (4 783,58 zł), wpływy ze sprzedaży pojemników (12 456,46 zł oraz odsetki od nieterminowej wpłaty należności za pojemniki 50,16 zł) .Łączne wpływy(dochody) wyniosły 452 805,23 zł. Zaległości wynoszą 140 380,75 zł.

Natomiast poniesione wydatki związane z funkcjonowaniem ustawy (odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, serwis programu, przesyłki pocztowe- 482 210,82 zł, wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi -30 015,81 zł, wpłaty do ZMiGD Parsęty na realizację zadania budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP-9 000,00 zł) wyniosły 592 929,45 zł.

Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 9.

Realizacja zadań określonych ustawą o publicznym transporcie zbiorowym

Zrealizowano w I półroczu 2019 roku dochody w wysokości 3 098,82 zł dotyczące zadań określonych ustawą o publicznym transporcie zbiorowym. Uzyskane dochody zostały przeznaczone na zakup materiałów na remonty przystanków(6 111,15 zł), dotację dla Miasta Kołobrzeg na dofinansowanie kosztów przewozów mieszkańców Pustar(35 400,00 zł).Łączne wydatki wyniosły 41 511,15 zł.

Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 10.

FUNDUSZ SOLECKI

Gmina na podstawie Uchwały Nr XXXIII/256/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 06.03.2018 r. nie wyodrębniła w budżecie na 2019 rok wydatków związanych z funduszem sołeckim w związku z ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim.

Gmina zaplanowała własne środki na dofinansowanie realizowanych zadań przez sołectwa w wysokości 23 700,00 zł z czego wydatkowano 3 736,08 zł(tj.15,8%).

Wydatki poszczególnych sołectw przedstawiono w załączniku **Nr 15** do niniejszej informacji.

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

4.1. Przychody budżetu

Na 2019 rok zaplanowano przychody w wysokości 500 000,00 z tego:

-z tytułu spłaty udzielonej pożyczki 500 000,00 zł .

Przychody zostały wykonane w wysokości 1 725 702,42 zł i dotyczyły spłaconej pożyczki w wysokości 500 000,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 225 702,42 zł (za 2017r.).

4.2.Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę **20 000,00 zł**

tj. 1,50% planu, z tego:

1. Spłata pożyczek **20 000,00 zł**

4.3.Wynik budżetu

Dochody gminy zostały zrealizowane w wysokości 12 393 890,88 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 13 298 273,68 zł, a to oznacza, że w I półroczu odnotowano deficyt w wysokości – 904 382,80 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość ujemną i wynosiło – 148 207,10 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 243 (dochody bieżące + sprzedaż majątku – wydatki bieżące) osiągnęło wartość ujemną i wynosiło – 111.823,23 zł.

Wynik budżetu został pokryty przychodami z tytułu spłaconej pożyczki w wysokości 500 000,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z 2017 roku.

5.NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

5.1. Ulgi wobec wierzytelności oraz należności wymagalne

Działając w oparciu o przepisy Ordynacji podatkowej w okresie sprawozdawczym zastosowano ulgi w postaci umorzeń, odroczeń, rozłożenia na raty (bez ulg i zwolnień ustawowych) wobec wierzycieli podatkowych i opłat.

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, obliczone za I półrocze 2019 roku wyniosły 6 471,00 zł (dla porównania za I półrocze 2018 r. -5 604,00 zł) i dotyczyły one:
- podatku od środków transportowych – 6 471,00 zł.

2. Skutki decyzji wydanych przez wójta na podstawie ordynacji podatkowej obliczone za okres sprawozdawczy na 30.06.2019 roku wyniosły 62 824,58 zł.

Wartość udzielonych ulg przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa podatku lub opłaty	Kwota umorzenia(zł)	Rozłożenie na raty zaległości podatkowych i odroczenia terminu płatności z odsetkami(zł)
1.	Podatek od nieruchomości	158,00	2 883,81
2.	Podatek rolny	452,50	51 383,01
3.	Podatek od środków transportu	-	5 038,01
4.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	2 909,25
	Razem:	610,50	62 214,08

W I półroczu 2019 roku Wójt Gminy wydał 11 decyzji w sprawach podatkowych i opłaty za gospodarowanie odpadami (dla porównania w I półroczu 2018 roku wydał - 11 decyzji) dotyczących;

	2018 (szt)	2019 (szt)
przesunięcie terminu płatności	1	-
umorzenia zaległości	4	4
rozłożenie na raty	6	5
Razem:	11	9

z tego decyzji pozytywnych wydano 7 oraz 2 decyzje negatywne. Decyzje negatywne dotyczyły umorzenia podatku od środków transportowych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami.

Na podstawie podjętej uchwały Rady Gminy w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania, odroczenia lub rozłożenia na raty należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa, Wójt Gminy nie wydawał decyzji.

Należności wymagalne na 30 czerwca 2019 r. wyniosły 2 066 413,20 zł i dotyczyły:

- kwota 814 950,08 zł -należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym oraz z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej osobom uprawnionym ,
- kwota 1 241 967,82 zł – należności z tytułu podatków i opłat lokalnych,
- kwota 8 990,67 zł-należności z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat,
- kwota 356,63 zł – należności z tytułu opłaty za pobyt dziecka w punkcie przedszkolnym,
- kwota 148,00 zł-należności z tytułu opłat za usługi opiekuńcze.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku zaległości w poszczególnych podatkach i opłatach wyniosły:

karta podatkowa	8 090,62
podatek od czynności cywilnoprawnych	82,67
Podatek od spadków i darowizn	12 184,00
podatek od nieruchomości od osób prawnych	744 572,59
podatek rolny od osób prawnych	32,70
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	189 003,23
podatek rolny od osób fizycznych	97 603,66
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	10 428,68
podatek leśny od osób prawnych	13,00
podatek leśny od osób fizycznych	500,41
odsetki od zaległości w opłatach	8 990,67
dochody z majątku gminy	11 731,23
w tym; sprzedaż mienia- 1 148,40 zł dzierżawa gruntów – 7 092,48 zł wieczyste użytkowanie- 3 490,35 zł	
Zwrot kosztów za media	193,23
zaliczka alimentacyjna	116 164,79
świadczenia z funduszu alimentacyjnego	698 785,29
opłata adiacencka	13 500,00
opłata za zajęcie pasa drogowego	6 833,46
opłata za utrzymanie czystości na przystankach	219,03
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	140 380,75
mandaty	4 482,00
kary	1 551,60
zwrot za usługi opiekuńcze	148,00
wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	356,63
wynajem autobusów szkolnych	564,96
OGÓLEM:	2 066 413,20

W porównaniu ze stanem na koniec I półrocza 2018 r. (2 059 138,32 zł) należności wymagalne wzrosły o 0,35%. Wzrost ten w dużej mierze był efektem wzrostu należności wymagalnych z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji na 30 czerwca 2019 r. wyniosło 11 137 882,00 zł. Gmina posiadała zadłużenie z następujących tytułów:

- wyemitowanych obligacji 11 137 000,00 zł
- pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym 882,00 zł

Wykaz banków, w których Gmina Dygowo posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, wyemitowanych obligacji na dzień 30 czerwca 2019 roku.

L.p.	Kredytodawca	Wartość zobowiązań wg umów	Wartość zobowiązania na 30.06.2019 r.
1.	Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie(pożyczka)	96 882,00	882,00
2.	SGB –Bank Spółka Akcyjna w Poznaniu (obligacje 2013)	3 500 000,00	3 100 000,00
3.	SGB –Bank Spółka Akcyjna w Poznaniu (obligacje 2014)	4 282 000,00	3 653 000,00
4.	SGB –Bank Spółka Akcyjna w Poznaniu(obligacje 2015)	3 229 000,00	3 229 000,00
5.	PKO Bank Polski S.A. w Warszawie(obligacje 2016)	1 155 000,00	1 155 000,00
	RAZEM	12 262 882,00	11 137 882,00

W I półroczu 2019 r. zostały spłacone odsetki od pożyczki i od emisji obligacji w wysokości 150 209,52 zł (od pożyczki 208,25 zł oraz od obligacji 150 001,27 zł).

Obliczony zgodnie z zasadami ustawy indywidualny limit obsługi zadłużenia w relacji do dochodów dla 2019 r. wynosi 12,71%. Planuje się, że wskaźnik obsługi zadłużenia (zobowiązania z tytułu spłaty rat pożyczek, wykupu obligacji wraz z odsetkami powiększonych o potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów) wyniesie na koniec 2019 r. – 5,91%. W I półroczu obsługa zadłużenia (spłata rat zadłużenia wraz z odsetkami, powiększona o spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń) w stosunku do dochodów wyniosła 1,40%.

Na 30 czerwca 2019 roku zobowiązania budżetu wyniosły 538 798,28 zł, były to zobowiązania niewymagalne i dotyczyły głównie składek ZUS, funduszu pracy i podatku dochodowego od osób fizycznych, wydatków bieżących, wydatków inwestycyjnych.

Zobowiązania wymagalne na 30 czerwca 2019 r. nie wystąpiły.

6.REZERWY

Zgodnie z art. 222 ust. 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w budżecie gminy na 2019 r. utworzono rezerwy: ogólną na kwotę 27 000,00 zł oraz celową na kwotę 70 000,00 zł.

W I półroczu plan rezerw uległa zmianie. Rezerwę ogólną rozdysponowano w wysokości 27 000,00 zł na podstawie uchwały Nr VIII/64/19 Rady Gminy Dygowo z dnia 14 czerwca 2019 r. na wydatki bieżące dotyczące zadań z zakresu geodezji i kartografii –koszty związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy.

	Plan na 2019 r.	Plan na 30.06.2019 r.
1) Ogólna	27 000,00	0,00
2) celowe	70 000,00	70 000,00
z tego:		
- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	70 000,00	70 00,00

7.JEDNOSTKI POMOCNICZE – SOŁECTWA

Gmina na podstawie Uchwały Nr XXXIII/256/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 06.03.2018 r. nie wyodrębniła w budżecie na 2019 rok wydatków związanych z funduszem sołectkim w związku z ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołectkim.

Gmina zaplanowała własne środki na dofinansowanie realizowanych zadań przez sołectwa w wysokości 23 700,00 zł z czego wydatkowano 3 736,08 zł(tj.15,8%).

Wydatki poszczególnych sołectw przedstawiono w załączniku **Nr 15** do niniejszej informacji.

8.PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI REALIZOWANYMI ZE ŚRODKÓW BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

W I półroczu 2019 r. Gmina realizowała 1 projekt współfinansowany ze środków budżetu Unii Europejskiej- zadanie „**Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów w Gminie Dygowo**”. Działanie 8.4 - Upowszechnienie edukacji przedszkolnej oraz wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie ogólne oraz uczniów uczestniczących w kształceniu podstawowym, gimnazjalnym i ponadgimnazjalnym w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzieszko Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego.

Celem projektu jest doskonalenie kompetencji kluczowych uczniów w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych, języków obcych, nauk matematyczno- przyrodniczych,

kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej oraz rozwój systemu indywidualnej pracy z uczniami. Projektem objęte są wszystkie szkoły z terenu naszej gminy zarówno podstawowe jak i gimnazja. Ramy czasowe realizacji projektu – od 1 września 2017r. – 30 czerwca 2019r, koszt całkowity 925 680,00 zł (wkład własny-niepieniężny(5%) 46 284 zł).

Plan na 2019 rok -297 396,00 zł, wydatki wykonane -162 462,90 zł tj.54,60%

w tym: - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	119 000,54 zł
- wydatki na obsługę projektu	43 462,36 zł

