

SPRAWOZDANIE

WÓJTA GMINY W WIELKIEJ NIESZAWCE Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2014 ROK

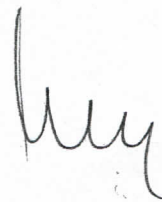
DOCHODY:

Plan	-	19.277.107
Wykonanie	-	21.013.438

WYDATKI:

Plan	-	25.926.143
Wykonanie	-	21.455.519

Wielka Nieszawka, luty 2015



Budżet gminy na 2014 rok został uchwalony w dniu 12 grudnia 2013 r. uchwałą Nr XXXIV/165/2013 Rady Gminy Wielka Nieszawka

w wysokości:	plan dochodów	-	17.800.000
	plan wydatków	-	19.980.000

Deficyt budżetu w kwocie **2.180.000,00** zł planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W okresie sprawozdawczym budżet był zmieniany kilkoma uchwałami oraz Zarządzeniami Wójta Gminy:

- uchwałą Nr XXXVI/176/2014 Rady Gminy z dnia 28 lutego 2014 r. dokonano korekty dotacji i subwencji zgodnie z decyzjami Ministra Finansów i Wojewody kujawsko - pomorskiego oraz zwiększono środki na zadania inwestycyjne,
- uchwałą Nr XL/193/2014 Rady Gminy z dnia 28 maja 2014 r. dokonano zmian poprzez rozliczenie podatku VAT z roku poprzedniego, podwyższenie odsetek od lokat terminowych oraz zabezpieczono środki na organizację wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży,
- uchwałą Nr XXLI/196/2014 Rady Gminy z dnia 30 czerwca 2014 r. upoważniono Wójta Gminy do udzielenia poręczenia oraz zabezpieczono środki na ewentualną spłatę zobowiązań, podwyższono odsetki od lokat i zabezpieczono na pieczę zastępczą,
- uchwałą Nr XLII/204/2014 Rady Gminy z dnia 14 sierpnia 2014 r. dokonano zmian dotyczących włączeń dotacji celowych zarówno po stronie dochodów jak i wydatków oraz dokonano zmiany załącznika inwestycyjnego,
- uchwałą Nr XLIV/208/2014 Rady Gminy z dnia 28 października 2014 r. . dokonano zmian dotyczących włączeń dotacji celowych zarówno po stronie dochodów jak i wydatków oraz dokonano zmiany załącznika inwestycyjnego i korekty wydatków w zakresie utrzymania dróg i sieci wodno-kanalizacyjnej,
- oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Nr 19/2014 z dnia 28 kwietnia, Nr 81/2014 z dnia 30 września i Nr 94/2014 z dnia 05 grudnia 2014 r. dokonano zmian dotyczących włączeń dotacji celowych zarówno po stronie dochodów jak i wydatków oraz przesunięć między rozdziałami i paragrafami.

Po dokonaniu powyższych zmian budżet gminy przedstawia się następująco:

- plan dochodów	-	19.277.107
- plan wydatków	-	25.926.143
- deficyt	-	6.649.036

Na koniec okresu sprawozdawczego kwota:

- należności wynosi	-	612.170
- kwota zobowiązań niewymagalnych	-	436.825



Należności dotyczą podatków i opłat lokalnych, a zobowiązania niewymagalne naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składki do ZUS oraz faktur, które wpłynęły w m-cu styczniu a dotyczą kosztów okres sprawozdawczego.

Natomiast zobowiązań wymagalnych Gmina nie posiada.

W związku z wykonaniem wyższych dochodów jak planowano i niższych wydatków deficyt zmniejszył się do kwoty 442.081 zł.

W 2014 r. budżet został zrealizowany zgodnie z niżej przedstawionymi danymi:

DOCHODY:

Plan	-	19.277.107	
Wykonanie	-	21.013.438	tj. 109 % wielkości planowanej

WYDATKI:

Plan	-	25.926.143	
Wykonanie	-	21.455.519	tj. 82,76% wielkości planowanej

W ogólnej kwocie dochodów gminy w 2014 r. poszczególne tytuły wynoszą:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	3.573.729
- dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	-	1.222.981
- dotacja celowa na zadania własne	-	448.246
- uzyskane dochody własne	-	11.680.656
- subwencje	-	4.087.826

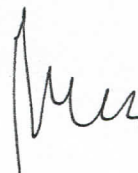
W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków w 2014 r. poszczególne tytuły wynoszą:

- wydatki inwestycyjne (majątkowe)	-	8.556.046
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	-	5.824.115
- wydatki rzeczowe	-	7.075.358

REALIZACJA DOCHODÓW:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan	-	<u>104.119</u>	wykonanie	-	<u>91.643</u>
------	---	-----------------------	-----------	---	----------------------



Wpływy w tym dziale, to:

- | | | |
|--|---|--------|
| - środki pochodzące z partycypacji w kosztach budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w wysokości | - | 57.525 |
| - dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych | - | 34.118 |

Wpływy dotyczące partycypacji w kosztach budowy urządzeń wodno-kanalizacyjnych regulowane są planowo chociaż wpłaty z powyższego tytułu płatne w ratach stopniowo zmniejszają się - bowiem większość mieszkańców dokonała już wpłat zgodnie z zawartymi umowami. W związku z rozbudową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz budową nowych budynków dokonywane są wpłaty jednorazowo w momencie podpisywania umowy na podłączenie do w/wym. mediów.

DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODE

Plan -	<u>525.000</u>	wykonanie	-	<u>579.890</u>
--------	-----------------------	-----------	---	-----------------------

Dochody w powyższym dziale pochodzą ze sprzedaży wody od mieszkańców gminy.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

-Plan -	=	wykonanie	-	<u>1.450</u>
---------	---	-----------	---	---------------------

Powyższa kwota, to wpłaty opłaty za przejazd pojazdów nie normatywnych. Na mocy ustawy Prawo o ruchu drogowym ruch pojazdów nie normatywnych jest dozwolony pod warunkiem uzyskania zezwolenia na przejazd pojazdu nie normatywnego odpowiedniej kategorii, wydanego w drodze decyzji administracyjnej przez właściwy organ.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan -	<u>221.700</u>	wykonanie	-	<u>270.987</u>
--------	-----------------------	-----------	---	-----------------------

Zaplanowana kwota, to wpływy za użytkowanie wieczyste oraz przekształcenie w prawo własności, dochody z wynajmu i dzierżawy składników majątkowych mienia gminy, wpłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, za zajęcie i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym a plan został wykonany w 122,23%.

Wpłaty z poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

- | | | |
|---|---|---------|
| - użytkowanie wieczyste | - | 4.198 |
| - wpłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości tzw. opłata planistyczna | - | 23.166 |
| - opłaty za umieszczenie urządzeń i zajęcie pasa drogowego | - | 100.202 |
| - sprzedaż, najem i dzierżawa składników majątkowych | - | 135.034 |

-	przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	-	2.767
-	odszkodowanie za grunt przejęty przez Zarząd Dróg Woj.	-	5.620

Niskie są wpłaty za użytkowanie wieczyste i przekształcenie użytkowania w prawo własności ponieważ większość użytkowników dokonała już przekształcenia i uregulowała należności obowiązujące z tego tytułu.

Natomiast większe są wpływy za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogowym. Ponadto w okresie sprawozdawczym wpłynęła zaległa wpłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości oraz nieplanowane wpłaty z tytułu odszkodowania i za sprzedaż drewna.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan	-	<u>3.000</u>	wykonanie	-	<u>3.000</u>
------	---	---------------------	-----------	---	---------------------

Kwota powyższa jest dotacją na zadania powierzone gminom w zakresie cmentarnictwa wojennego i w okresie sprawozdawczym wpłynęło 100% zaplanowanych środków.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan	-	<u>69.556</u>	wykonanie	-	<u>69.479</u>
------	---	----------------------	-----------	---	----------------------

Kwota powyższa jest dotacją celową na zadania zlecone gminom w zakresie USC, OC przekazywaną z Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy oraz dochody związane z realizacją zadań zleconych w wysokości 23 zł.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan	-	<u>64.886</u>	wykonanie	-	<u>48.081</u>
------	---	----------------------	-----------	---	----------------------

Dochody w tym dziale obejmują dotację celową na zadania zlecone związane z aktualizacją rejestru wyborców oraz wyborami do Parlamentu Europejskiego i do rad gmin, powiatów, sejmików wojewódzkich oraz wójtów.

Niższe wykonanie od planowanego wynika z tego, że w naszej gminie nie było drugiej tury wyborów a plan przekazany przez Wojewódzkie Biuro Wyborcze uwzględnił środki na powyższy cel.

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ.

Plan	-	<u>9.655.733</u>	wykonanie	-	<u>9.961.983</u>
------	---	-------------------------	-----------	---	-------------------------

1. Wpływy z karty podatkowej

Plan	-	14.000	wykonanie	-	16.306
------	---	--------	-----------	---	--------

Podatnicy karty podatkowej uiszczają podatek na rachunek urzędu skarbowego w okresach miesięcznych i za jego pośrednictwem przekazywany jest na rachunek gminy.

2. Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych

Plan	-	4.888.373	wykonanie	-	5.034.812
------	---	-----------	-----------	---	-----------

z czego na poszczególne tytuły przypada:

- podatek od nieruchomości

Plan	-	3.920.000	wykonanie	-	<u>4.011.550</u>
------	---	-----------	-----------	---	------------------

Wpływy z powyższego tytułu w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 102,33% a wynika to przede wszystkim z tego, że oraz od niektórych dłużników udało się wyegzekwować należność zaległą.

Jednak w dalszym ciągu istnieje zadłużenie w zakresie podatków lokalnych pomimo podejmowania wszelkiego rodzaju czynności związanych z wyegzekwowaniem zaległości.

- podatek rolny

Plan	-	102.000	wykonanie	-	<u>116.430</u>
------	---	---------	-----------	---	----------------

Wpływy z powyższego tytułu zostały wykonane w 114,15 % w stosunku do założonego planu i na to ma również wpływ podatków zaległych.

- podatek leśny

Plan	-	268.000	wykonanie	-	<u>269.124</u>
------	---	---------	-----------	---	----------------

Uzyskane wpływy z powyższego tytułu dotyczą przede wszystkim podatku od jednostek (Nadleśnictwa) oraz za grunty leśne zajęte na potrzeby wojska administrowane przez Rejonowy Zarząd Infrastruktury w Bydgoszczy oraz w niewielkim zakresie osób fizycznych a w okresie sprawozdawczym zostało wykonane 100,42% zaplanowanej wielkości.

- podatek od środków transportowych

Plan	-	332.000	wykonanie	-	<u>351.982</u>
------	---	---------	-----------	---	----------------



Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wynosi 106,02% a wyższe wykonanie planowanego wyniku ze zwiększenia się w okresie sprawozdawczym pojazdów od których należy płacić podatek.

- podatek od spadków i darowizn

Plan	-	20.000	wykonanie	-	<u>-5.224</u>
------	---	--------	-----------	---	---------------

Wpływy z podatku od spadków i darowizn uzależnione są od ilości i wartości nabycia własności i są przekazywane za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Plan dochodów został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegłych.

Ustalenie planu dochodów przekazywanych z powyższego tytułu jest bardzo trudne, bowiem nie ma na to wpływu gmina.

W okresie sprawozdawczym na wniosek Urzędu Skarbowego w Toruniu został zwrócony podatek od spadków i darowizn pobrany w nadmiernej wysokości.

- podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan	-	186.000	wykonanie	-	<u>225.151</u>
------	---	---------	-----------	---	----------------

Wpływy z w/wym. podatku przekazywane są za pośrednictwem Urzędu Skarbowego na podstawie odrębnej ustawy za czynności nie objęte opłatą skarbową i w okresie sprawozdawczym i plan został wykonany w 121,44%.

Plan dochodów został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegłych i ulega stopniowemu zmniejszeniu, ponieważ znacznie zmniejsza się ilość czynności od której nalicza się w/wym. podatek. Jednak w obecnym okresie sprawozdawczym wpłaty z powyższego tytułu nieznacznie wzrosły.

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Plan	-	50.373	wykonanie	-	<u>50.373</u>
------	---	--------	-----------	---	---------------

Powyższa kwota jest rekompensatą dochodów utraconych z tytułu ustawowych ulg i zwolnień w zakładach pracy chronionej.

- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych, opłata produktowa

Plan	-	10.000	wykonanie	-	<u>15.425</u>
------	---	--------	-----------	---	---------------

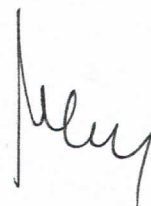
Kwota wpłacona to odsetki od wpłat po terminie podatków lokalnych, których niestety jest sporo i stąd wpływy w okresie sprawozdawczym przekraczają założony plan.

Wpływy z opłaty produktowej to kwota 1.045 zł.

3. Opłata skarbowa

Plan	-	20.000	wykonanie	-	18.064
------	---	---------------	-----------	---	---------------

Wpływy z opłaty skarbowej dotyczą opłat zgodnie z ustawą o opłacie skarbowe i są dokonywane zarówno w kasie jak i przekazywane na rachunek bankowy Gminy. Plan dochodów został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegłych.



4. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Plan	-	70.000	wykonanie	-	62.100
------	---	--------	-----------	---	--------

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu określono na podstawie wydanych decyzji na prowadzenie punktów ze sprzedażą napojów alkoholowych – plan wykonany w 88,71% z uwagi na zmniejszenie się ilości punktów, szczególnie sklepów.

5. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst

Plan	-	750.000	wykonanie	-	777.625
------	---	---------	-----------	---	---------

Powyżej zaplanowana kwota obejmuje wpłaty za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy.

Plan dochodów został ustalony na podstawie złożonych deklaracji zgodnie z ustawą. W roku budżetowym dokonywane są zmiany deklaracji, przybywa mieszkańców i stąd wykonanie jest nieco wyższe aniżeli zakładał plan.

6. Wpływy z różnych rozliczeń

Plan	-	340.000	wykonanie	-	479.347
------	---	---------	-----------	---	---------

Powyższe wpływy obejmują pozostałe dochody nie objęte innymi paragrafami, a przede wszystkim rozliczenie podatku VAT z ubiegłego roku, co ma wpływ na wysokość dochodu.

7. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- od osób fizycznych

Plan	-	3.513.360	wykonanie	-	3.552.354
------	---	-----------	-----------	---	-----------

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są z centralnego rachunku budżetu państwa na rachunki budżetów gmin w miesięcznych ratach.

Wysokość planowanych dochodów przekazywana jest przez Ministra Finansów a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 101,11%.

- od osób prawnych

Plan	-	60.000	wykonanie	-	21.375
------	---	--------	-----------	---	--------

Natomiast podatek dochodowy od osób prawnych przekazywany jest przez Urzędy Skarbowe bezpośrednio na rachunek gminy.

Wielkość wpływów tego podatku uzależniona jest od ilości zatrudnionych pracowników, ilości zakładów i filii działających na terenie gminy i osiągniętych zysków ze swojej działalności.

Plan dochodów został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegły



DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan	-	<u>4.274.778</u>	wykonanie	-	<u>4.474.482</u>
- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego					
				-	3.176.727
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin (związana z gęstością zaludnienia w gminie na 1 km ²)					
				-	911.099
- różne rozliczenia finansowe					
				-	386.656

Dochody powyższe (rozliczenia finansowe) oprócz subwencji obejmują odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz lokat terminowych, często nawet kilkudniowych.

Ponadto oprocentowanie lokat jest każdorazowo negocjowane, co również ma wpływ wykonanie dochodów.

W okresie sprawozdawczym pozyskano wyższą kwotę jak planowano z tytułu odsetek od lokat w związku z tym, że w dłuższym okresie dysponowano większymi wolnymi środkami.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan	-	<u>190.169</u>	wykonanie	-	<u>183.508</u>
------	---	----------------	-----------	---	----------------

Kwota powyższa jest dotacją celową przeznaczoną na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.

DZIAŁ 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

Plan	-	<u>1.422.573</u>	wykonanie	-	<u>1.409.923</u>
------	---	------------------	-----------	---	------------------

W kwocie powyższej mieszczą się wpływy z tytułu:

- dotacja celowa na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	1.023.403
- dotacja celowa na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	-	8.955
- dotacja celowa na wypłatę zasiłków stałych i okresowych	-	117.994
- dotacja celowa na utrzymanie GOPS (zadania własne)	-	106.803
- dotacja na zadania własne (posiłek dla potrzebujących)	-	81.000
- dotacja na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	-	35.010
- dotacja na wypłatę dodatku energetycznego	-	930
- dotacja na wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej	-	15.750
- dotacja na świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	-	11.800
- zwrot zaliczki od dłużników alimentacyjnych oraz dochody związane z realizacją zadań zleconych	-	8.278

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan - 105.079 wykonanie - 99.153

Powyższa kwota to:

- wpłaty rodziców na organizację obozu letniego	-	69.150
- dotacja celowa na zadania własne	-	30.003

Dotacja w/wym. została przyznana z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnych tj. na stypendia dla uczniów oraz zakup podręczników i materiałów edukacyjnych w ramach programu „Wyprawka szkolna”. Wpłaty za organizację wypoczynku letniego dotyczą odpłatności rodziców za organizowanie i współfinansowane przez Gminę kolonii.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan - 2.640.000 wykonanie - 3.819.860

Wpływy dotyczą środków z opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska (zgodnie z ustawą – Prawo ochrony środowiska w większości zostaną przekazane do WFOŚiGW w przyszłym roku), opłat za odbiór ścieków od mieszkańców gminy oraz wpłat na dofinansowanie budowy pomp ciepła.

Wpłaty z poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

- opłaty i kary za zanieczyszczanie środowiska	-	2.739.106
- wpłaty za odbiór ścieków od mieszkańców gminy	-	708.754
- wpłaty na dofinansowanie budowy pomp ciepła	-	372.000

Plan dochodów z tytułu opłat i kar został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegłych. W poprzednim roku dochody z powyższego tytułu znacznie się obniżyły i na tej podstawie przyjęty został niższy plan. W bieżącym roku wpływy ponownie się zwiększyły i stąd w okresie sprawozdawczym w powyższym zakresie wykonano 169,08% planu. Z tych środków na rzecz gminy zgodnie z ustawą pozostaje kwota około 800.000,00 zł a nadwyżka przekazywana jest do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Plan i wykonanie dochodów wg działów w 2014 roku przedstawia załączona tabela.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW
WG DZIAŁÓW ZA 2014 ROK

DZIAŁ	NAZWA	PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ	% WYKON.
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	104.119	91.643	88,02
400	WYTWARZ. I ZAOPATRYW. W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ	525.000	579.890	110,45
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	-	1.450	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	221.700	270.986	122,23
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3.000	3.000	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	69.556	69.479	99,89
751	URZĘDY NACZ. ORGANÓW WŁADZY I OCHRONY PRAWA	64.886	48.081	74,10
756	DOCH. OD OSÓB PRAW.FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIE POSIAD. OSOB. PRAWNEJ	9.655.733	9.961.983	103,17
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	4.274.778	4.474.482	104,67
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	190.169	183.508	96,50
852	OPIEKA SPOŁECZNA	1.422.573	1.409.923	99,11
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	105.593	99.153	93,90
900	WPLYWY I WYDATKI ZW.Z KORZYSTANIEM ZE ŚRODOWISKA	2.640.000	3.819.860	144,69
R A Z E M :		19.277.107	21.013.438	109,00

REALIZACJA WYDATKÓW:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan - 885.419 wykonanie - 849.094

W powyższym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **815.000,00** na zadania inwestycyjne.

Pozostała kwota, przeznaczona jest na składki na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz na zwalczanie chorób zakaźnych.

Ponadto została włączona dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy.

W okresie sprawozdawczym plan został wykonany w 95,89%.

Wydatki przedstawiają się następująco:

- wydatki na budowę sieci kanalizacyjnej	-	569.312
- wydatki na budowę sieci wodociągowej	-	216.800
- składka na rzecz izby rolniczej	-	2.124
- zwalczanie chorób zakaźnych (opłata za schronisko)	-	26.740
- wypłata części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju	-	34.118

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan - 6.670.000 wykonanie - 6.367.398

Powyższe wydatki dotyczą utrzymania dróg gminnych w stanie zapewniającym bezpieczeństwo ich użytkownikom. Z uwagi na łagodną zimę mniej wydano środków na zimowe utrzymanie dróg (piasek, sól i koszty odśnieżania)

W okresie sprawozdawczym na utrzymanie dróg gminnych wykorzystano:

- zakup kruszywa, emulsji asfaltowej i innych materiałów do bieżącego utrzymania dróg gminnych	-	26.297
- wydatki związane z zimowym utrzymaniem dróg	-	11.812
- eksploatacja i części zamienne do zmiatarki, kosiarki do wykaszania poboczy, tablice z nazwami ulic	-	15.413
- paliwo do ciągników służących do odśnieżania i do kosiarki oraz prac związanych z naprawą dróg	-	30.823
- stała organizacja ruchu dla ul. Rzemieślniczej w M.Nieszawce	-	28.226
- wydatki inwestycyjne związane z budową dróg	-	6.254.827

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan - 176.000 wykonanie - 113.762