

ZARZĄDZENIE NR 14/2019

Wójta Gminy Wielka Nieszawka z dnia 25 lutego 2019 rok

w sprawie: przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2018 rok.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 i 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693)

zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Budżet Gminy Wielka Nieszawka za 2018 rok został wykonany następująco:

a) dochody:

- plan	-	30.771.526 zł
- wykonanie	-	31.196.306 zł

W kwocie dochodów poszczególne tytuły wynoszą:

- dochody własne	-	14.314.475
- środki europejskie tytułem refundacji za budowę przedszkola	-	170.989
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	6.026.947
- część oświatowa i wyrównawcza subwencji ogólnej	-	5.162.372
- dotacje celowe na zadania zlecone	-	5.075.105
- dotacje celowe na zadania własne i powierzone	-	446.418

b) wydatki:

- plan	-	36.500.883 zł
- wykonanie	-	29.639.484 zł

W kwocie wydatków poszczególne tytuły wynoszą:

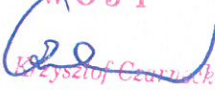
- wydatki inwestycyjne (majątkowe)	-	6.996.566
- wynagrodzenia i pochodne	-	8.660.960
- dotacje dla jednostek sektora i spoza sektora finansów publicznych	-	1.039.701
- wydatki rzeczowe	-	12.942.257

c) nadwyżka:

W wyniku wykonywania budżetu (wyższe dochody oraz niższe wydatki od planowanych) wypracowano nadwyżkę w wysokości - **1.556.822 zł**

2. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania budżetu zostały zawarte w załączniku do niniejszego zarządzenia.

- § 2. Sprawozdanie, o wykonaniu budżetu zostanie przedstawione na piśmie Radzie Gminy Wielka Nieszawka oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - niezwłocznie nie później niż do 31.03.2019 rok.
- § 3.1. Sprawozdanie, o którym mowa § 1 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.
2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr Krzysztof Czarnicki

SPRAWOZDANIE
WÓJTA GMINY
W WIELKIEJ NIESZAWCE
Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ZA 2018 ROK

DOCHODY:

Plan	-	30.771.526
Wykonanie	-	31.196.306

WYDATKI:

Plan	-	36.500.883
Wykonanie	-	29.639.484

Wielka Nieszawka, luty 2019

Budżet gminy na 2018 rok został uchwalony w dniu 13 grudnia 2017 r. uchwałą Nr XXXVI/183/2017 Rady Gminy Wielka Nieszawka

w wysokości:	plan dochodów	-	26.960.000
	plan wydatków	-	31.477.000

z deficytem w kwocie **4.517.000,00** zł sfinansowanym przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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

- uchwałą Nr XXXVII/191/2018 Rady Gminy z dnia 31 stycznia 2018 r. dokonano zmian zgodnie z pismem Urzędu Marszałkowskiego w sprawie realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych oraz zwiększono plan na zadania związane z opieką nad zwierzętami i dofinansowanie zakupu samochodu dla Policji.
- uchwałą Nr XXXVIII/195/2018 Rady Gminy z dnia 28 lutego 2018 r. dokonano korekty dotacji i subwencji zgodnie z decyzjami Ministra Finansów i Wojewody kujawsko – pomorskiego, zabezpieczono dotację dla instytucji kultury oraz dokonano zmiany załącznika inwestycyjnego,
- uchwałą Nr XXXIX/202/2018 Rady Gminy z dnia 28 marca 2018 r. dokonano zmian poprzez włączenie projektu „Nasze Przedszkole - wszechstronny rozwój i wykwalifikowana kadra” oraz zwiększono dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych i innych opłat,
- uchwałą Nr XL/205/2018 Rady Gminy z dnia 25 kwietnia 2018 r. dokonano zmian dotacji zgodnie z decyzjami Wojewody kujawsko – pomorskiego, zabezpieczono środki na naprawę nawierzchni Orlika i dróg gminnych, organizację kolonii letnich oraz dokonano korekty środków na zadania inwestycyjne,
- uchwałą Nr XLI/208/2018 Rady Gminy z dnia 30 maja 2018 r. dokonano zmian w zakresie dochodów i wydatków dotacji, zwiększono wydatki na kolonie, zakup garaży oraz włączono dotacje na realizację programu Ekopiec.
- uchwałą Nr XLIII/224/2018 Rady Gminy z dnia 13 sierpnia 2018 r. dokonano zmian w zakresie dochodów i wydatków dotacji, zwiększono dochody i wydatki związane z

gromadzeniem środków z opłat i kar celem przekazania do Wojewódzkiego Funduszu oraz zwiększono środki na zakup energii elektrycznej i uzyskanie na zadanie Bit-City.

- uchwałą Nr XLIV/229/2018 Rady Gminy z dnia 14 września 2018 r. dokonano korekty dotacji i subwencji zgodnie z decyzjami Ministra Finansów i Wojewody kujawsko – pomorskiego, zabezpieczono środki na wypłatę odpraw emerytalnych oraz dokonano zmiany załącznika inwestycyjnego,

- oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Nr 34/2018 z dnia 29 czerwca 2018 r., Nr 54/2018 z dnia 28 września 2018 r., Nr 58/2018 z dnia 29 października 2018 r., Nr 73/2018 z dnia 30 listopada 2018 r. dokonywano 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	-	30.771.526
- plan wydatków	-	36.500.883
- deficyt	-	5.729.357

Na koniec okresu sprawozdawczego kwota:

- należności wynosi	-	818.592
- kwota zobowiązań niewymagalnych	-	576.073

Natomiast zobowiązań wymagalnych Gmina nie posiada.

Należności dotyczą podatków i opłat lokalnych, a zobowiązania niewymagalne naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek do ZUS, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz faktur, które wpłynęły w m-cu styczniu 2019 rok a dotyczą kosztów okresu sprawozdawczego.

W wyniku wykonywania budżetu (wyższe dochody od planowanych oraz niższe wydatki) w okresie sprawozdawczym wypracowano nadwyżkę w wysokości - **1.556.822**

Po likwidacji GFOŚiGW zarówno dochody jak i wydatki są włączane do budżetu gminy. Zgodnie z ustawą – Prawo ochrony środowiska - Gminy, w których dochody za korzystanie ze środowiska są większe niż 10-krotność średniej krajowej przychodów z roku poprzedniego przypadających na jednego mieszkańca, liczonej odpowiednio dla gmin przekazują nadwyżkę z tytułu tych przychodów do właściwego funduszu wojewódzkiego.

Dane do obliczenia nadwyżki zgodnie z w/wym. ustawą są naliczane na podstawie obwieszczenia ministra właściwego do spraw środowiska w sprawie średniej krajowej przychodów gminnych funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej i wtedy obliczona jest nadwyżka za 2017 r., która zostaje przekazana w m-cu sierpniu 2019 do WFOŚiGW w Toruniu. W związku z tym, że zgodnie z obwieszczeniem Ministra Środowiska znacznie spada średnia krajowa dochodów przypadających na jednego mieszkańca z tytułu opłat i kar to na podstawie analizy przekazywanych środków w latach ubiegłych zakłada się, że do przekazania będzie kwota w granicach 3.000.000,00 zł.

W 2018 r. budżet został zrealizowany zgodnie z niżej przedstawionymi danymi:

DOCHODY:

Plan	-	30.771.526	
Wykonanie	-	31.196.306	tj. 101,38 % wielkości planowanej

WYDATKI:

Plan	-	36.500.883	
Wykonanie	-	29.639.484	tj. 81,20 % wielkości planowanej

W ogólnej kwocie dochodów gminy w 2018 r. poszczególne tytuły wynoszą:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	6.026.947
- dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	-	5.075.105
- dotacja celowa na zadania własne	-	446.418
- uzyskane dochody własne	-	14.314.475
- subwencje	-	5.162.372
- środki europejskie tytułem refundacji za budowę przedszkola	-	170.989

W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków w 2018 r. poszczególne tytuły wynoszą:

- wydatki inwestycyjne (majątkowe)	-	6.996.566
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	-	8.660.960
- wydatki rzeczowe	-	13.981.958

REALIZACJA DOCHODÓW:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan	-	<u>51.534</u>	wykonanie	-	<u>51.533</u>
------	---	----------------------	-----------	---	----------------------

Wpływy w tym dziale, to dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

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

Plan	-	<u>1.657.900</u>	wykonanie	-	<u>901.834</u>
------	---	-------------------------	-----------	---	-----------------------

Zaplanowana kwota to wpływy z tytułu sprzedaży wody oraz środków na realizację projektu związanego z wytwarzaniem energii i wpłaty z poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

- wpływy ze sprzedaży wody	-	551.290
- wpłaty mieszkańców przystępujących do projektu	-	350.544

Wpływy ze sprzedaży wody od mieszkańców gminy nie odbiegają od płatności innych podatków lokalnych i tak jak w przypadku płatności tytułem pozostałych podatków lokalnych są płatnicy regulujący nieterminowo a z drugiej strony dokonywane są wpłaty zaległe.

Plan - 3.000 wykonanie - 3.000

Zaplanowana kwota jest dotacją na zadania powierzone gminom w zakresie cmentarnictwa wojennego i w okresie sprawozdawczym wpłynęły zaplanowane środki.

DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Plan - 69.133 wykonanie - 15.960

Plan dotyczy dotacji na realizację projektu pn. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 i w okresie sprawozdawczym zadanie nie zostało w całości zrealizowane przez Urząd Marszałkowski.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan - 56.524 wykonanie - 55.224

Kwota powyższa jest dotacją celową na zadania zlecone gminom w zakresie USC, OC przekazywaną z Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Zgodnie z decyzją Wojewody kujawsko-pomorskiego kwota w wysokości 1.100 zł została zwrócona.

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

Plan - 101.819 wykonanie - 84.543

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

Niższe wykonanie od planowanego wynika z tego, że mniej wydano na działalność komisji a plan przekazany przez Wojewódzkie Biuro Wyborcze uwzględnił środki na maksymalne składki.

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

Plan - 11.967.015 wykonanie - 12.781.366

1. Wpływy z karty podatkowej

Plan - **15.000** wykonanie - **15.863**

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 - **6.091.655** wykonanie - **6.435.337**

z czego na poszczególne tytuły przypada:

- podatek od nieruchomości

Plan - 4.750.000 wykonanie - 4.868.541

Wpływy z powyższego tytułu w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 102,50% 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 - 100.000 wykonanie - 109.207

Wpływy z powyższego tytułu zostały wykonane w 109,20 % w stosunku do założonego planu i ma to również związek z wyegzekwowaniem części zaległości.



- podatek leśny

Plan	-	552.000	wykonanie	-	<u>572.210</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 103,66% zaplanowanej wielkości.

- podatek od środków transportowych

Plan	-	392.000	wykonanie	-	<u>431.175</u>
------	---	---------	-----------	---	----------------

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wynosi 109,99% a nieco wyższe wykonanie niż planowane wynika ze zwiększenia się w okresie sprawozdawczym pojazdów od których należy płacić podatek.

- podatek od spadków i darowizn

Plan	-	2.000	wykonanie	-	<u>17.483</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.

- podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan	-	260.000	wykonanie	-	<u>360.622</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 138,70%.

Plan dochodów został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegłych a dokładne wpływy w powyższym zakresie trudno ustalić bowiem nie ma na to wpływu gmina.

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Plan	-	25.655	wykonanie	-	<u>38.796</u>
------	---	--------	-----------	---	---------------

Powyższa kwota jest rekompensatą dochodów utraconych z tytułu ustawowych ulg i zwolnień w zakładach pracy chronionej a w związku z tym, że druga rata wpłynęła na koniec roku nie została włączona do planu dochodów.

- wpływy z tytułu kosztów upomnienia i odsetki od nieterminowych wpłat

Plan	-	10.000	wykonanie	-	<u>34.656</u>
------	---	--------	-----------	---	---------------

Kwota wpłacona to zapłata z tytułu kosztów upomnienia i odsetki od wpłat po terminie podatków lokalnych, których niestety jest sporo i stąd wpływy w okresie sprawozdawczym są dość wysokie w stosunku do założonego planu.

3. Opłata skarbowa

Plan	-	30.000	wykonanie	-	29.111
------	---	---------------	-----------	---	---------------

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. W powyższej kwocie uwzględniono również 261,00 zł z tytułu opłaty produktowej.

Plan dochodów został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegłych.

4. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Plan	-	60.000	wykonanie	-	71.356
------	---	---------------	-----------	---	---------------

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu określono na podstawie wydanych decyzji na prowadzenie punktów ze sprzedażą napojów alkoholowych a w ciągu roku

budżetowego dokonano korekty decyzji i stąd wyższe wpływy – plan w okresie sprawozdawczym wykonany w 118,93%

5. Wpływy z różnych rozliczeń

Plan -	140.249	wykonanie -	202.752
--------	----------------	-------------	----------------

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

6. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- od osób fizycznych

Plan -	5.570.111	wykonanie -	5.924.083
--------	------------------	-------------	------------------

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 106,35%.

- od osób prawnych

Plan -	60.000	wykonanie -	102.847
--------	---------------	-------------	----------------

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 ubiegłych.



- zakup podręczników, materiałów edukacyjnych w szkołach	-	53.970
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego	-	117.584
- dofinansowanie projektu „Nasze Przedszkole”	-	170.989
- środki europejskie tytułem refundacji za budowę przedszkola	-	518.456

Wysokie wykonanie wynika z faktu wpływu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego kwoty wynikającej z ostatecznego rozliczenia Projektu „Budowa 6 oddziałowego przedszkola wraz z węzłem żywieniowym w Małej Nieszawce” oraz wyższych wpłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

DZIAŁ 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

Plan	-	<u>262.086</u>	wykonanie	-	<u>257.632</u>
------	---	----------------	-----------	---	----------------

W kwocie powyższej mieszczą się wpływy z tytułu:

- dotacja celowa na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	-	12.363
- dotacja celowa na wypłatę zasiłków stałych i okresowych	-	92.883
- dotacja celowa na utrzymanie GOPS (zadania własne)	-	102.289
- dotacja na zadania własne (posiłek dla potrzebujących)	-	27.201
- dotacja na wypłatę dodatku energetycznego	-	779
- dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych	-	21.700
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	-	417

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan	-	<u>100.960</u>	wykonanie	-	<u>104.276</u>
------	---	----------------	-----------	---	----------------

Powyższa kwota to:

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan	-	<u>5.454.858</u>	wykonanie	-	<u>5.643.207</u>
- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	-			-	4.004.467
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin (związana z gęstością zaludnienia w gminie na 1 km ²)	-			-	1.157.905
- różne rozliczenia finansowe	-			-	468.349
- dotacja z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2016 r.	-			-	12.485

Dochody powyższe (rozliczenia finansowe) oprócz subwencji obejmują odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz lokat terminowych. Jednak w ostatnim okresie oprocentowanie lokat negocjowanych znacznie spadło i jak na razie nie należy spodziewać się tendencji wzrostowej.

Jednak w okresie sprawozdawczym pozyskano nieco wyższą kwotę jak planowano z tytułu odsetek od lokat pomimo znacznego spadku oprocentowania w związku z tym, że w dłuższym okresie dysponowano większymi wolnymi środkami i nadal środki są lokowane.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan	-	<u>1.003.176</u>	wykonanie	-	<u>1.039.09</u>
------	---	------------------	-----------	---	-----------------

Kwota powyższa jest dotacją celową oraz wpłatami rodziców przeznaczonymi na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego oraz zleconą na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i dofinansowanie projektu „Nasze Przedszkole – wszechstronny rozwój i wykwalifikowana kadra”

Wpłaty przedstawiają się następująco:

- dotacja celowa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	-			-	178.100
---	---	--	--	---	---------

- wpłaty rodziców na organizację obozu letniego	-	90.100
- dotacja celowa na zadania własne	-	14.176

Dotacja w/wym. została przyznana z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnych tj. na stypendia dla uczniów. Wpłaty za organizację wypoczynku letniego dotyczą odpłatności rodziców za organizowanie i współfinansowane przez Gminę kolonie dla dzieci i młodzieży.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Plan	-	<u>4.649.521</u>	wykonanie	-	<u>4.645.610</u>
------	---	------------------	-----------	---	------------------

W kwocie powyższej mieszczą się wpływy z tytułu:

- dotacja celowa na świadczenia wychowawcze tj. 500+	-	3.154.495
- dotacja celowa na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	1.248.794
- zwrot zaliczki od dłużników alimentacyjnych	-	4.311
- dotacja na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny	-	163
- dotacja na wspieranie rodziny tj. 300+	-	224.490
- dotacja na Asystenta Rodziny	-	13.356

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan	-	<u>5.030.000</u>	wykonanie	-	<u>5.237.188</u>
------	---	------------------	-----------	---	------------------

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), odbiór odpadów komunalnych oraz opłat za odbiór ścieków od mieszkańców gminy.

Wpłaty z poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

- opłaty i kary za zanieczyszczanie środowiska	-	3.684.344
- wpływy za odbiór odpadów komunalnych	-	866.900

- wpłaty za odbiór ścieków od mieszkańców gminy	-	683.399
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia i odsetek	-	2.545

Plan dochodów z tytułu opłat i kar został ustalony na podstawie analizy wpływów w latach ubiegłych. 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 do 15 sierpnia 2019 r.

Plan i wykonanie dochodów wg działów w 2018 roku przedstawia załączona tabela.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WG DZIAŁÓW ZA 2018 ROK

DZIAŁ	NAZWA	PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ	% WYKON.
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	51.534	51.533	100,00
400	WYTWARZ. I ZAOPATRYW. W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ	1.657.900	901.834	54,40
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	-	1.750	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	364.000	374.086	102,77
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3.000	3.000	100,00
720	INFORMATYKA	69.133	15.960	23,08
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	56.524	55.224	97,70
751	URZĘDY NACZ. ORGANÓW WŁADZY I OCHRONY PRAWA	101.819	84.543	83,03
756	DOCH. OD OSÓB PRAW.FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIE POSIAD.OSOB. PRAWNEJ	11.967.015	12.781.366	106,80
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.454.858	5.643.207	103,45
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	1.003.176	1.039.099	103,58
852	OPIEKA SPOŁECZNA	262.086	257.632	98,30
854	EDUKACYJNA OPIEKAWYCHOWAWCZA	100.960	104.276	103,28
855	RODZINA	4.649.521	4.645.610	99,92
900	WPŁYWY I WYDATKI ZW.Z KORZYST. ZE ŚRODOWISKA	5.030.000	5.237.188	104,12
R A Z E M :		30.771.526	31.196.497	101,38

REALIZACJA WYDATKÓW:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan - 2.510.534 wykonanie - 1.785.331

W powyższym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **2.290.000,00** 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 71,11% i chociaż były problemy z rozstrzygnięciem przetargów na budowę sieci wodociągowo-kanalizacyjnej to udało się dokonać wyboru wykonawców i zaplanowane zadania zostały wykonane.

Nie udało się natomiast dokonać wyboru wykonawcy na wymianę wodomierzy w Cierpicach i zaplanowana kwota nie została wykorzystana.

Wydatki przedstawiają się następująco:

- wydatki inwestycyjne	-	1.728.074
- składka na rzecz izby rolniczej	-	2.443
- zwalczanie chorób zakaźnych	-	2.945
- wypłata części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju	-	51.533

DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGI I ELEKTRYCZNA, GAZ I WODE

Plan - 1.084.600 wykonanie - 743.638

Powyższy wydatek dotyczy zadania związanego ze wspieraniem i wytwarzaniem energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych w związku z możliwością dofinansowania ze środków RPO WKP 2014-2020 w ramach Działania 3.1. „Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych” Zaplanowane zadanie zostało zrealizowane a niższe wydatki wynikają z korzystniejszej ceny zaproponowanej przez wykonawcę w stosunku do założonego planu.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan - 3.463.600 wykonanie - 2.748.502

Powyższe wydatki dotyczą utrzymania dróg gminnych w stanie zapewniającym bezpieczeństwo ich użytkownikom. Z uwagi na łagodną zimę niewiele wydano środków na zimowe utrzymanie dróg (piasek, sól i koszty odśnieżania). Ponadto zostały zabezpieczone środki w formie dotacji celowej na budowę drogi dla rowerów w ramach poprawy bezpieczeństwa i komfortu życia na trasie Mała Nieszawka-Cierpice, która w okresie sprawozdawczym nie została wykorzystana. Natomiast zostały wykonane prace związane z budową dróg gminnych i ścieżki rowerowej w Cierpicach. Została również wykonana prace związane z remontem dróg gminnych oraz na bieżąco dokonywane naprawy przez Referat Techniczny.

W okresie sprawozdawczym na utrzymanie dróg gminnych wykorzystano:

- zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych	-	15.875
- eksploatacja i części zamienne do zamiatarki, kosiarki do wykaszania poboczy, znaki drogowe	-	16.218
- bariery drogowe i lustra	-	10.161
- paliwo do ciągników, kosiarki i zamiatarki	-	27.931
- masa asfaltowa, kruszywo – materiały do naprawy dróg	-	27.518
- zimowe utrzymanie dróg (sól)	-	30.724
- ocena zgodności dla przystanku kolejowego Cierpice-Kąkol	-	49.200
- prace remontowe dróg gminnych	-	305.312
- wydatki inwestycyjne	-	2.265.563

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Plan - 52.000 wykonanie - 0,00

W planie uwzględniono środki przyjęte do realizacji w ramach budżetu partycypacyjnego sołectwa Cierpice na utworzenie przystanku leśnego na Jarkach (wiata z siedziskami, miejsce do grillowania, plac zabaw i parking). W okresie sprawozdawczym z uwagi na brak wykonawcy nie dokonano wydatków.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan - 180.000 wykonanie - 24.264

Wydatki dokonane w okresie sprawozdawczym dotyczą opłat za wyceny, operaty szacunkowe i wypisy z rejestru gruntów. Zostały również zabezpieczone środki na wypłaty odszkodowań za przejęte grunty pod drogi z mocy ustawy jednak w okresie sprawozdawczym przejęto tylko grunty pod drogi w formie darowizny ponosząc tylko koszty notarialne.

Ponadto gmina płaci odszkodowania dla eksmitowanych mieszkańców Gminy za niedostarczenie lokalu socjalnego po wyrokach eksmisyjnych, ponieważ nie posiada lokali socjalnych.

W okresie sprawozdawczym wydatki przedstawiały się następująco:

- wyceny, operaty szacunkowe i podziały nieruchomości	-	17.208
- odszkodowania za niedostarczenie lokalu socjalnego	-	7.056

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan - 99.450 wykonanie - 28.225

Powyższa kwota związana jest z opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego gminy tj. opracowania do planu, ogłoszenia itp. Niższe wydatki od planowanych wynikają z przedłużających się procedur związanych ze zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego.

W okresie sprawozdawczym dokonano wydatku w wysokości 3.000,00 zł związanego z utrzymaniem cmentarza wojennego.

DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Plan - 81.332 wykonanie - 19.263

Powyższa kwota zaplanowana jest na Infostradę Kujaw i Pomorza 2.0 a wydatki na zadanie uzależnione są od działań Urzędu Marszałkowskiego.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan	-	<u>2.744.647</u>	wykonanie	-	<u>2.292.960</u>
------	---	------------------	-----------	---	------------------

URZĘDY WOJEWÓDZKIE – ZADANIA ZLECONE

Plan	-	56.324	wykonanie	-	55.224
------	---	---------------	-----------	---	---------------

Wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń łącznie z pochodnymi oraz zakupów związanych z realizacją zadań zleconych tj. drobne materiały biurowe.

RADY GMIN

Plan	-	169.500	wykonanie	-	136.931
------	---	----------------	-----------	---	----------------

Wydatki dokonane zgodnie z planem dotyczą działalności Rady Gminy,

w tym:

- diety radnych, komisji oraz ryczałt Przewodniczącego Rady	-	109.507
- zakupy materiałów biurowych i artykułów spożywczych	-	9.268
- licencja oprogramowania, opłata za usługi telekomunikacyjne	-	7.660
- spotkania z mieszkańcami i podziękowania na zakończenie kadencji	-	9.945
- szkolenia i delegacje	-	551

URZĘDY GMIN

Plan	-	2.097.000	wykonanie	-	2.002.477
------	---	------------------	-----------	---	------------------

- wynagrodzenia, odprawy i pochodne	-	1.768.562
- wydatki rzeczowe	-	233.915

w tym:

- odpis na ZFŚS	-	24.000
-----------------	---	--------



- składki na PFRON	-	17.367
- delegacje i szkolenia pracowników oraz inspektor danych osobowych	-	14.393
- zużycie wody, energii elektrycznej i ciepłej	-	29.350
- utrzymanie samochodu służbowego (paliwo, konserwacja)	-	6.375
- zakupy druków i materiałów biurowych, tonerów, środków czystości oraz prenumerata publikacji i czasopism	-	23.721
- usługi - rozmowy telefoniczne, poczta elektroniczna i internetowa	-	9.737
- przeglądy, konserwacje i naprawa urządzeń biurowych	-	9.926
- przesyłki listowe	-	35.750
- nadzór informatyczny, opieka autorska, konserwacja i abonamenty inforlex, bip	-	49.858
- sejf i ekspres do kawy	-	3.580
- zakup sprzętu komputerowego, drukarki, niszczarki i UPS	-	9.858

PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Plan	-	100.000	wykonanie	-	41.529
------	---	----------------	-----------	---	---------------

W powyższej kwocie mieszczą się zaplanowane wydatki związane z promocją gminy tj. publikacje, puchary, materiały reklamowe oraz spotkanie i wyjazdy promujące Gminę. Ponadto były zabezpieczone środki na wydrukowanie książki promocyjnej wspólnie z Muzeum Etnograficznym ale w okresie sprawozdawczym nie udało się tego zrealizować w związku z nie przedłożeniem materiałów przez Muzeum.

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Plan	-	321.823	wykonanie	-	56.800
------	---	----------------	-----------	---	---------------

W rozdziale powyższym oprócz wydatków związanych z prowadzeniem rachunku bankowego i prowizji zostały zabezpieczone środki na opłatę składek za uczestnictwo w organizacji LIDER, Związku Gmin Wiejskich i Stowarzyszenie Pomorza i Kujaw oraz wydatki związane z poborem podatków (inkaso sołeckie) i ich egzekucją.

Wysokość wypłaty inkasa sołectkiego uzależniona jest od kwoty pobranych podatków lokalnych przez sołtysów.

Zabezpieczono również środki w wysokości 120.000,00 na budowę Centrum Obsługi Mieszkańców w Wielkiej Nieszawce i w okresie sprawozdawczym ogłoszono przetarg na budowę w/wym. obiektu ale nie zgłosił się żaden wykonawca.

Wydatki w okresie sprawozdawczym przedstawiają się następująco:

- opłaty za prowadzenie rachunków, prowizje bankowe, koszty egzekucji podatków lokalnych i utrzymania serwisu internetowego	-	18.54
- organizacja orszaku Trzech Króli	-	7.823
- wydatki związane z otwarciem Muzeum Olenderskiego	-	3.116
- inkaso sołectkie	-	2.845
- wydatki związane z festynem gminno-parafialnym i podsumowaniem kadencji Wójta i Rady Gminy	-	10.540
- składki członkowskie za przynależność do organizacji	-	13.932

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

Plan	-	<u>101.819</u>	wykonanie	-	<u>84.543</u>
------	---	-----------------------	-----------	---	----------------------

W dziale tym ujęto środki z dotacji celowej z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych oraz na aktualizację rejestru spisu wyborców.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan	-	258.500	wykonanie	-	-
------	---	----------------	-----------	---	---

Powyższa kwota jest ogólną rezerwą budżetową oraz rezerwą celową (zarządzanie kryzysowe), które w okresie sprawozdawczym nie zostały wykorzystane.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan	-	<u>7.530.094</u>	wykonanie	-	<u>7.003.911</u>
------	---	-------------------------	-----------	---	-------------------------

SZKOŁY PODSTAWOWE

Plan	-	3.988.659	wykonanie	-	3.931.038
- wynagrodzenia i pochodne	-			-	3.162.319
- odpis na ZFŚS	-			-	168.654
- wydatki rzeczowe	-			-	600.065

W poszczególnych szkołach wydatki rzeczowe przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa Mała Nieszawka		356.050
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie i fundusz zdrowotny dla nauczycieli	-	89.136
- zakup gazu do ogrzewania	-	57.229
- zakup energii elektrycznej i woda	-	9.808
- materiały biurowe, prenumerata i środki czystości	-	34.432
- usługi telekomunikacyjne, bankowe i pocztowe	-	5.463
- modernizacja instalacji elektrycznej, montaż drzwi, rolet, modernizacja ściany działowej, dystrybutor wody	-	25.839
- usługi ksero, MPO , kominiarskie, dozór kotłowni	-	10.935
- drobne materiały do napraw, ubezpieczenia, bhp, delegacje nauka pływania, przeglądy i serwisy	-	29.337
- abonament vulkan i nadzór informatyczny	-	19.965
- pomoce naukowe, dydaktyczne i wyposażenie pracowni	-	73.906
Szkoła Podstawowa Cierpice		244.015
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie i fundusz zdrowotny dla nauczycieli	-	77.994
- zakup gazu do ogrzewania	-	41.816
- zakup energii elektrycznej i woda	-	13.892
- stojaki do rowerów, ławki, kosze i donice na zewnątrz, meble do gabinetu dyrektora	-	15.240

- materiały biurowe, prenumerata i środki czystości	-	26.665
- usługi telekomunikacyjne, bankowe i pocztowe	-	7.064
- usługi transportowe, MPO	-	6.930
- drobne materiały do napraw i remontów , ubezpieczenia, przeglądy	-	22.183
- bhp, delegacje, nauka pływania, nadzór informatyczny	-	20.740
- pomoce naukowe, dydaktyczne	-	11.491

PRZEDSZKOLA

Plan	-	2.329.225	wykonanie	-	2.107.163
------	---	------------------	-----------	---	------------------

Wydatki dotyczą:

- dotacja dla przedszkola niepublicznego	-	478.880
- zapłata za wychowanie przedszkolne dzieci z terenu Gminy	-	108.068
- wydatki na projekt „Nasze Przedszkole-wszechstronny rozwój i wykwalifikowana kadra”	-	201.166
- wynagrodzenia i pochodne	-	1.046.228
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie i bhp	-	41.287
- zakup energii gazowej	-	31.792
- energia elektryczna i woda	-	67.586
- wyposażenie (kosiarka, wentylator, tablice, donice, flagi itp)	-	26.418
- usługi informatyczne, bankowe i wywóz nieczystości, szkolenia, konserwacje, usługi transportowe	-	37.938
- środki czystości i artykuły biurowe	-	15.053
- pomoce naukowe i dydaktyczne	-	4.000
- usługi telekomunikacyjne, zdrowotne i ubezpieczenie	-	5.466
- odpis na ZFŚS	-	43.281

GIMNAZJA

Plan	-	491.000	wykonanie	-	435.821
------	---	---------	-----------	---	---------

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne	-	337.691
- zakup energii gazowej	-	38.756
- energia elektryczna i woda	-	17.724
- automat myjący do podłóg	-	10.268
- materiały biurowe, prenumerata i środki czystości	-	7.425
- wymiana drzwi, naprawy i usługi informatyczne	-	23.957

DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

Plan	-	222.600	wykonanie	-	150.106
------	---	---------	-----------	---	---------

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne	-	71.391
- odpis na ZFŚS	-	2.371
- ryczałty za dowóz uczniów do szkół	-	48.250
- bilety miesięczne dla uczniów	-	366
- wydatki związane z eksploatacją pojazdów m.in. konserwacja i naprawa, przegląd, badania techniczne	-	10.876
- paliwo do pojazdów dowożących uczniów do szkół	-	16.852

STOŁÓWKI SZKOLNE

Plan	-	225.000	wykonanie	-	178.158
------	---	---------	-----------	---	---------

W dziale tym uwzględniono wydatki związane z utrzymaniem i obsługą stołówki szkolnej i wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne	-	126.606
- odpis na ZFŚS	-	4.000
- zakup energii gazowej	-	12.919
- energia elektryczna i woda	-	16.288
- środki czystości, montaż wykładziny, naprawy i przeglądy	-	18.345

Pozostałe wydatki w dziale oświata i wychowanie:

1. Oddziały przedszkolne w szkołach (klasy „0” rozdz. 80103)	-	39.555
--	---	---------------

Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i pochodnych, wypłat dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz naliczenia ZFŚS dla nauczycieli klas „O”

2. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (rozdz.80146)	-	25.874
---	---	---------------

Wydatki dotyczą doksztalcania i doskonalenia nauczycieli ze wszystkich szkół na terenie gminy (szkoły podstawowe i gimnazjum)

3. Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - dotacje dla Gminy Gostycyn na dofinansowanie usuwania skutków nawałnicy	-	60.000
---	---	---------------

4. Zakup podręczników, materiałów edukacyjnych w szkołach	-	53.970
---	---	---------------

5. Pozostała działalność (rozdz. 80195)	-	22.225
---	---	---------------

Wydatki dotyczą kosztów ogłoszenia o konkursie na Dyrektora Szkoły, zakupu książek i dyplomów na zakończenie roku szkolnego.

Ponadto za kwotę 11.779,00 zł zapłacono za komputery i regał biblioteczny oraz inne pomoce naukowe do szkoły w Cierpicach ze środków Funduszu Sołeckiego Cierpic i Wielkiej Nieszawki oraz 1.080,00 zł za zajęcia edukacyjne z Funduszu Sołeckiego Małej Nieszawki.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan	-	<u>108.000</u>	wykonanie	-	<u>97.581</u>
------	---	-----------------------	-----------	---	----------------------



LECZNICTWO AMBULATORYJNE

Plan	-	48.000	wykonanie	-	47.361
------	---	---------------	-----------	---	---------------

W powyższym dziale uwzględnione są środki na realizację w ramach budżetu partycypacyjnego projektu dotyczącego profilaktyki zakażeń wirusem HPV i w okresie sprawozdawczym zapłacono za szczepionki.

PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI I ZWALCZANIE NARKOMANII

Plan	-	60.000	wykonanie	-	50.220
------	---	---------------	-----------	---	---------------

W powyższym dziale uwzględnione są środki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii.

W ramach posiadanych środków komisja ds. przeciwdziałania alkoholizmowi, realizując program, dokonała podziału środków i zgodnie z powyższym w okresie sprawozdawczym wydano na:

- wynagrodzenie członków komisji	-	19.560
- zajęcia edukacyjne i programy profilaktyczne	-	10.948
- szkolenia członków komisji	-	5.875
- materiały na organizację zajęć profilaktycznych z dziećmi	-	13.837

DZIAŁ 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

Plan	-	<u>1.025.166</u>	wykonanie	-	<u>820.817</u>
------	---	-------------------------	-----------	---	-----------------------

ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I ZDROWOTNE

Plan	-	145.450	wykonanie	-	55.584
------	---	----------------	-----------	---	---------------

Wydatki dotyczą zadań własnych i zleconych gminie przez administrację państwową i dotyczą:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków z pomocy społecznej	-	12.363
- zasiłki stałe	-	74.093
- zasiłki okresowe	-	18.790

W ramach działalności społecznej udzielona jest pomoc w postaci pracy socjalnej. Zasiłek stały przysługuje osobie całkowicie niezdolnej do pracy z powodu inwalidztwa lub wieku i z tej formy pomocy skorzystało 14 osób. Natomiast zasiłek okresowy przyznaje się ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność i brak możliwości zatrudnienia i tej pomocy skorzystało 9 rodzin.

DODATKI MIESZKANIOWE

Plan	-	19.389	wykonanie	-	11.986
------	---	---------------	-----------	---	---------------

W okresie sprawozdawczym z tego rodzaju pomocy korzystają rodziny, głównie mieszkańcy spółdzielni „Stokrotka” i „Zgoda” oraz budynków zakładowych Nadleśnictwa i w mniejszym zakresie właściciele lokali mieszkalnych.

Wszyscy zainteresowani, którzy spełniają kryteria finansowe i nie przekraczają norm powierzchni mają przyznawane dodatki mieszkaniowe tj. 6 rodzin ale coraz mniej osób się zgłasza i stąd niskie wykonanie planu.

Ponadto osobom, którzy otrzymują dodatek mieszkaniowy wypłacany jest również dodatek energetyczny z którego skorzystało 5 rodzin.

GMINNE OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

Plan	-	485.367	wykonanie	-	429.768
------	---	----------------	-----------	---	----------------

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne	-	388.464
- odpis na ZFŚS	-	7.659
- materiały biurowe, konserwacja sprzętu, prowizje, aktualizacja oprogramowania i usługi telekomunikacyjne	-	20.201
- szafy i fax	-	4.509
- szkolenia i delegacje służbowe	-	8.935

USŁUGI OPIEKUŃCZE, ZASIŁKI CELOWE I POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA

Plan - 365.421 wykonanie - 273.866

Wymienione środki w okresie sprawozdawczym wykorzystano na zasiłki celowe, przyznawane na niezbędne potrzeby bytowe, w szczególności na pokrycie kosztów zakupu żywności. Ponadto w ramach programu „Posiłek dla potrzebujących” opłacono obiady dla 31 uczniów z terenu gminy na wniosek rodzica oraz wypłacono zasiłki na zakup żywności w wysokości 60,00 zł miesięcznie na osobę dla 30 rodzin (81 osób)

Zgodnie z zawartą umową Gmina dopłaca za pobyt w DPS swoich mieszkańców w ilości 6 osób – 4 w Wielkiej Nieszawce i po 1 w Pigży i Browinie oraz opłaca za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi (3 rodziny).

Wydatki przedstawiają się następująco:

- dożywianie uczniów i rodzin	-	45.355
- zasiłki celowe	-	43.195
- odpłatność za pobyt w DPS	-	151.792
- opłata za specjalistyczne usługi opiekuńcze i pobyt w schronisku	-	33.524

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan - 268.960 wykonanie - 250.575

W dziale tym uwzględniono środki w wysokości 230.000,00 na organizację wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży.

Ponadto zabezpieczono środki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych oraz zgodnie z uchwałą Rady Gminy stypendia motywacyjne dla uzdolnionych uczniów.

W okresie sprawozdawczym wydatki przedstawiają się następująco:

- stypendia i zasiłki szkolne	-	17.720
- stypendia motywacyjne	-	12.800
- kolonie i obozy letnie	-	220.055

DZIAŁ 855 – RODZINA

Plan - 4.755.081 wykonanie - 4.721.925

ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE

Plan - **3.154.723** wykonanie - **3.154.495**

Powyższa kwota jest dotacją celową przeznaczoną na wypłatę świadczeń wychowawczych tzw. 500 + wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i w okresie sprawozdawczym koszty powyższego zadania wyniosły:

- wynagrodzenia i pochodne	-	38.598
- wypłata świadczeń 500 + (średnio miesięcznie 341 rodzin)	-	3.107.198
- koszty obsługi i materiały biurowe	-	8.699

ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

Plan - **1.256.758** wykonanie - **1.248.794**

Powyższa kwota jest dotacją celową przeznaczoną na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz na wypłatę funduszu alimentacyjnego. Dodatki do zasiłku rodzinnego przysługują tylko wówczas, gdy rodzina spełnia warunki do otrzymania zasiłku rodzinnego.

W okresie sprawozdawczym wykorzystano na:

- wynagrodzenia i pochodne	-	26.480
- świadczenia rodzinne z dodatkami	-	958.837
- świadczenia rodzicielskie	-	71.292
- składki na ZUS od osób pobierających świadczenia	-	62.465
- fundusz alimentacyjny	-	93.820
- jednorazowe świadczenie z tytułu urodzenia dziecka „becikowe ”	-	27.000
- wydatki administracyjne i biurowe	-	8.900

W okresie sprawozdawczym wypłacono świadczenia wszystkim uprawnionym.

Do zasiłku rodzinnego przysługują dodatki oraz świadczenia opiekuńcze w postaci zasiłku pielęgnacyjnego i świadczenia pielęgnacyjnego.

W ramach ustawy o świadczeniach rodzinnych wypłacane jest świadczenie rodzicielskie, przysługujące osobom, które urodziły dziecko, a które nie otrzymują zasiłku macierzyńskiego lub uposażenia macierzyńskiego. Uprawnieni do pobierania tego świadczenia są więc m.in. bezrobotni (niezależnie od rejestracji lub nie w urzędzie pracy), studenci, rolnicy oraz wykonujący prace na podstawie umów cywilnoprawnych.

Ponadto wypłacano 27 świadczeń tzw. „becikowe”, które obecnie jest uzależnione od kryterium dochodowego w rodzinie. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacane są osobie uprawnionej nie dłużej niż do 25 roku życia. W przypadku posiadania orzeczenia o znacznym stopniu niepełnosprawności, świadczenie to przysługuje bezterminowo. Świadczenie wypłacane jest jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty 725 zł, a egzekucja alimentów okazała się bezskuteczna.

W okresie sprawozdawczym z funduszu korzystało średnio **17** rodzin.

WSPIERANIE RODZINY

Plan -	273.600	wykonanie	-	260.284
--------	----------------	-----------	---	----------------

Powyższy wydatek zaplanowany jest w związku z wejściem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, która nałożyła na gminy obowiązek udzielenia pomocy rodzinom dysfunkcyjnym w przezwyciężaniu codziennych trudności związanych z opieką i wychowaniem dzieci. W związku z powyższym pomocą asystenta objętych zostało 12 rodzin z terenu gminy.

Ponadto ustanowiono program, na podstawie którego rodziny otrzymują raz w roku 300,00 zł na każde dziecko uczące się w szkole bez względu na dochody. Po raz pierwszy świadczenie trafiło do rodzin w 2018 roku.

W dziale tym ujęto środki z dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny.

W okresie sprawozdawczym wydano:

- świadczenie na „Dobry Start”	-	217.200
- wynagrodzenie i pochodne asystenta rodziny	-	41.480
- materiały i koszty obsługi	-	1.441
- wydatki na Kartę Dużej Rodziny	-	163

PLACÓWKI OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZE I RODZINY ZASTĘPCZE

Plan	-	70.000	wykonanie	-	58.351
------	---	--------	-----------	---	--------

Gmina jest zobowiązana do ponoszenia kosztów utrzymania dzieci przebywających w rodzinach zastępczych oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w okresie sprawozdawczym koszty powyższego zadania wyniosły:

- za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych	-	8.308
- za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	-	24.542

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan	-	<u>10.750.800</u>	wykonanie	-	<u>8.303.944</u>
------	---	-------------------	-----------	---	------------------

GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

Plan	-	3.500.000	wykonanie	-	1.695.626
------	---	-----------	-----------	---	-----------

Powyższy wydatek zaplanowany został na modernizację i rozbudowę oczyszczalni ścieków. W okresie sprawozdawczym wydano znacznie mniej jak zakładał plan z uwagi na przedłużające się procedury z wyborem wykonawcy i stąd nie było możliwości zakończenia I etapy zaplanowanych zadań.

GOSPODARKA ODPADAMI

Plan	-	1.075.000	wykonanie	-	893.094
------	---	-----------	-----------	---	---------

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy, z którego są finansowane koszty funkcjonowania systemu. odzysku i unieszkodliwiania odebranych od właścicieli nieruchomości odpadów komunalnych, a także kosztów obsługi administracyjnej. Z opłat tych są również pokrywane koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania: zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego, baterii i akumulatorów, przeterminowanych leków, chemikaliów, mebli i innych odpadów

wielkogabarytowych, odpadów budowlano-remontowych, zużytych opon, odpadów zielonych.

Wydatki w okresie sprawozdawczym przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne	-	73.800
- odbiór odpadów od mieszkańców gminy	-	749.532
- koszty administracyjne i opieka informatyczna	-	8.243
- wydatki na projekt „Wsparcie rozwoju PSZOK w gminie”	-	61.519

UTRZYMANIE ZIELENI W GMINACH

Plan	-	85.000	wykonanie	-	2.443
------	---	---------------	-----------	---	--------------

Powyzsza kwota zostala zaplanowana na wycinke drzew oraz zadania do realizacji w ramach budzetu partycypacyjnego w postaci nasadzenia drzew i krzewow ozdobnych przy boisku „Orlik” i w okresie sprawozdawczym nie dokonano zadnych wydatkow poniewaz nie wyłoniono zadnego wykonawcy, który podjąłby się stworzenia sensownej koncepcji i przeprowadzenia konsultacji społecznych.

Wydana kwota dotyczyła zakupu materiałów do utrzymania zieleni na terenie gminy.

OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU

Plan	-	112.000	wykonanie	-	43.994
------	---	----------------	-----------	---	---------------

Zaplanowane środki dotyczą dotacji do zadania realizowanego w ramach programu EKOPIEC oraz wydatków na pomiar powietrza. W okresie sprawozdawczym zapłacono za zamontowanie detektorów do pomiaru czystości powietrza. Dotacja na realizację programu nie została w całości zrealizowana ponieważ nie wszyscy zakwalifikowani do projektu zdążyli dokonać wymiany pieców.

SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT

Plan	-	65.000	wykonanie	-	62.878
------	---	---------------	-----------	---	---------------

W okresie sprawozdawczym dokonano wydatków wg poniższego:

- opłatę roczną za przyjmowanie bezdomnych zwierząt do schroniska w Toruniu	-	48.000
- przyjęcie odłowionych zwierząt do schroniska	-	14.878

OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG

Plan	-	695.000	wykonanie	-	589.515
------	---	----------------	-----------	---	----------------

w tym:

- zakup energii na oświetlenie dróg	-	176.847
- wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulic	-	63.629
- wydatki inwestycyjne (oświetlenie uliczne)	-	349.039

WPŁYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Plan	-	2.830.000	wykonanie	-	2.828.338
------	---	------------------	-----------	---	------------------

Dochody i wydatki otrzymywane na podstawie ustawy o ochronie środowiska zostały włączane do budżetu gminy. Gminy, w których dochody za korzystanie ze środowiska są większe niż 10-krotność średniej krajowej przychodów z roku poprzedniego przypadających na jednego mieszkańca, liczonej odpowiednio dla gmin przekazują nadwyżkę z tytułu tych przychodów do właściwego funduszu wojewódzkiego.

Dane do obliczenia nadwyżki zgodnie z ustawą – Prawo ochrony środowiska są naliczane zgodnie z obwieszczeniem ministra właściwego do spraw środowiska w sprawie średniej krajowej przychodów gminnych funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej i wtedy obliczona nadwyżka za 2017 r., która zgodnie z przepisami została przekazana w m-cu sierpniu do WFOŚiGW w Toruniu.

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Plan	-	2.388.800	wykonanie	-	2.188.057
------	---	------------------	-----------	---	------------------

- wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚS	-	691.598
- wydatki rzeczowe	-	1.496.459
w tym:		
- zakup wody	-	707.349
- zakup energii do zasilania przepompowni	-	431.333
- ubezpieczenie mienia komunalnego	-	50.449
- materiały i usługi związane z eksploatacją oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej (części zamienne, materiały do napraw i konserwacji)	-	168.163
- opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	-	5.664
- materiały i usługi związane z eksploatacją sieci wodociągowej	-	30.793
- utrzymanie samochodu ciężarowego i ciągników (paliwo, przeglądy, naprawy, części zamienne)	-	33.188
- wymiana elementów drewnianych i naprawy i przeglądy placu zabaw i siłowni zewnętrznych	-	11.522
- zakup roślin ozdobnych	-	1.860
- opłata za korzystanie ze środowiska	-	16.216
- materiały i usługi związane z działalnością referatu (papier, konserwacja sprzętu, badania, telefony, nadzór informatyczny)	-	20.106
- egzamin kwalifikacyjny, ubrania robocze pracowników referatu	-	19.816

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan	-	<u>747.200</u>	wykonanie	-	<u>489.692</u>
------	---	-----------------------	-----------	---	-----------------------

Wydatki dotyczą:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury	-	294.000
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki	-	129.847
- wynagrodzenia i pochodne	-	22.454
- zakup energii gazowej i wody	-	8.478
- zestaw komputerowy	-	4.808

- organizacja Dnia Kobiet i zajęć w ferie zimowe	-	7.609
- wydatki na organizację spotkań i imprez kulturalnych prowadzenie zespołów muzycznych	-	22.496

Z powyższego kwota 14.227,00 zł to wydatki w ramach funduszu sołeckiego i partycypacyjnego.

Natomiast w okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków inwestycyjnych ponieważ na ogłoszony przetarg na budowę Centrum Społeczno-Kulturalnego nie zgłosił się żaden wykonawca.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan	-	<u>697.100</u>	wykonanie	-	<u>182.313</u>
------	---	-----------------------	-----------	---	-----------------------

W ramach wydatków na kulturę fizyczną i sport w okresie sprawozdawczym wykorzystano na:

- wynagrodzenie za prowadzenie zajęć sportowych na „Orliku”	-	26.376
- wynajem toru basenowego dla stowarzyszenia	-	6.800
- naprawę dachu budynku sanitarno-szatniowego na terenie boiska sportowego „Orlik”	-	21.525
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego i partycypacyjnego (zajęcia sportowe w CSiR)	-	42.700
- urządzenia do siłowni zewnętrznej i placu zabaw-część z funduszu sołeckiego	-	8.979
- organizacja wyścigu kolarskiego, zawodów sportowych, puchary, korzystanie z pływalni przez uczniów	-	46.075
- czyszczenie boiska sportowego Orlik	-	8.839
- dotacja dla stowarzyszenia Olender organizację eventu biegowego	-	9.980
- stoły do gier, huśtawka wahadłowa	-	11.039

Na niskie wykonanie zaplanowanych wydatków budżetowych w okresie sprawozdawczym tj. w 2018 roku złożyło się kilka czynników.