

**INFORMACJA
WÓJTA GMINY
W WIELKIEJ NIESZAWCE
Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK**

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U.2019.0.869) Wójt Gminy przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację z wykonania budżetu Gminy Wielka Nieszawka, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć sporządzonej na dzień 30 czerwca 2019 roku wraz z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 roku Gminnej Biblioteki Publicznej w Małej Nieszawce, Gminnego Centrum Kultury w Małej Nieszawce oraz Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce.

Budżet gminy na 2019 rok został uchwalony w dniu 12 grudnia 2018 r. uchwałą **Nr III/12/2018** Rady Gminy Wielka Nieszawka

w wysokości:

plan dochodów	-	29.300.000
plan wydatków	-	36.428.000

z deficytem w kwocie **7.128.000,00** zł sfinansowanym przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. W okresie sprawozdawczym budżet był zmieniany Uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy:



- uchwałą Nr V/22/2019 Rady Gminy z dnia 26 lutego 2019 r. dokonano zmian zgodnie umową z Województwem Kujawsko-Pomorskim w sprawie przyznania pomocy na realizację operacji związanej z przebudową dwóch placów zabaw oraz zabezpieczono środki na przygotowanie remontów i modernizacji szkół oraz zwiększono inne wydatki bieżące i dokonano zmiany załącznika inwestycyjnego,

- uchwałą Nr VII/37/2019 Rady Gminy z dnia 24 kwietnia 2019 r. dokonano korekty dotacji i subwencji zgodnie z decyzjami Ministra Finansów i Wojewody kujawsko – pomorskiego, włączono środki z ARiMR tytułem rozliczenia budowy sieci kanalizacyjnej, zabezpieczono środki na remonty, modernizację i przebudowę sal w szkole z przeznaczeniem na oddział przedszkolny oraz zabezpieczono środki na organizację kolonii letnich i dokonano zmiany wydatków na wynagrodzenia i pochodne,

- oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Nr 12/2019 z dnia 08 lutego 2019 r., Nr 35/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 r., Nr 42/2019 z dnia 24 maja 2019 r., Nr 53/2019 z dnia 28 czerwca 2019 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:

DOCHODY:

Plan dochodów	-	30.935.585
Wykonanie	-	15.489.977

WYDATKI:

Plan wydatków	-	41.371.371
Wykonanie	-	11.793.986
Deficyt	-	10.435.786

Na koniec okresu sprawozdawczego kwota:

Należności wynosi - **3.857.949**

Zobowiązań niewymagalnych - **284.089**

Natomiast zobowiązań wymagalnych Gmina nie posiada.

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

2 

W I półroczu 2019 r. budżet został zrealizowany zgodnie z niżej przedstawionymi danymi:

DOCHODY:

Plan	-	30.935.585	
Wykonanie	-	15.489.977	tj. 50,07 % wielkości planowanej

WYDATKI:

Plan	-	41.371.371	
Wykonanie	-	11.793.986	tj. 28,51 % wielkości planowanej

W ogólnej kwocie dochodów gminy w 2019 r. poszczególne tytuły wynoszą:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	3.393.504
- dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	-	2.275.743
- dotacja celowa na zadania własne	-	262.677
- uzyskane dochody własne	-	6.115.967
- subwencje	-	3.442.086

W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków w I półroczu 2019 r. poszczególne tytuły wynoszą:

- wydatki inwestycyjne (majątkowe)	-	2.203.361
- wydatki rzeczowe - bieżące	-	9.590.625

REALIZACJA DOCHODÓW:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan - 269.699 wykonanie - 269.698

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 w wysokości 27.563 oraz wpłata środków z ARiMR na budowę sieci kanalizacyjnej Nad Potokiem w Cierpicach w wysokości 242.135 zł.

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

Plan - 600.000 wykonanie - 291.860

Zaplanowana kwota to wpływy z tytułu sprzedaży wody oraz środków od mieszkańców którzy przystąpili do projektu pn. „Wspieranie wytwarzania energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych” związanego z wytwarzaniem energii i nie uregulowali należności w roku poprzednim. Wpłaty z poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

- wpływy ze sprzedaży wody	-	260.011
- wpłaty mieszkańców przystępujących do projektu	-	31.849

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.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan - wykonanie - 200

Na mocy ustawy Prawo o ruchu drogowym ruch pojazdów nienormatywnych jest dozwolony pod warunkiem uzyskania zezwolenia na przejazd pojazdu nienormatywnego odpowiedniej kategorii, wydanego w drodze decyzji administracyjnej przez właściwy organ. Powyższa kwota dotyczy wpłaty za zezwolenie na przyjazd pojazdu nienormatywnego.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan - 390.000 wykonanie - 343.718

Zaplanowana kwota, to wpływy za użytkowanie wieczyste oraz przekształcenie w prawo własności, dochody z wynajmu i dzierżawy składników majątkowych mienia gminy, za zajęcie i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.

Wpłaty z poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

- opłaty za umieszczenie urządzeń i zajęcie pasa drogowego	-	228.559
- najem i dzierżawa składników majątkowych	-	112.616
- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	-	2.543

Opłaty roczne za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogą również zgodnie z decyzjami płatne są z góry do 15 stycznia każdego roku.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

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 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan - 55.700 wykonanie - 28.721

Kwota powyższa jest dotacją celową na zadania zlecone gminom w zakresie USC, OC przekazywaną z Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,

KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan - **38.341** wykonanie - **37.208**

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

- aktualizacja rejestru wyborców	-	484
- wybory uzupełniające	-	7.962
- wybory do Parlamentu Europejskiego	-	28.762

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

Plan - **13.824.414** wykonanie - **7.371.734**

1. Wpływy z karty podatkowej

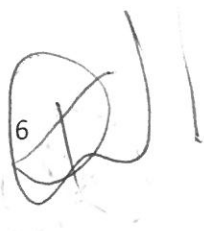
Plan - **15.000** wykonanie - **7.630**

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 - **6.079.000** wykonanie - **3.460.530**

z czego na poszczególne tytuły przypada:



6

- podatek od nieruchomości

Plan	-	4.750.000	wykonanie	-	<u>2.627.179</u>
------	---	-----------	-----------	---	------------------

Wpływy z powyższego tytułu w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 55,31% a wynika to przede wszystkim z tego, że część podatników płaci zobowiązanie za cały rok 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	-	<u>72.055</u>
------	---	---------	-----------	---	---------------

Wpływy z powyższego tytułu zostały wykonane w 72,05 % w stosunku do założonego planu i ma to również związek z płatnością za cały rok budżetowy i wyegzekwowaniem części zaległości.

- podatek leśny

Plan	-	522.000	wykonanie	-	<u>284.456</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 54,49% zaplanowanej wielkości.

- podatek od środków transportowych

Plan	-	392.000	wykonanie	-	<u>229.147</u>
------	---	---------	-----------	---	----------------

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym wynosi 58,46% 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	-	5.000	wykonanie	-	<u>2.856</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	-	300.000	wykonanie	-	<u>191.464</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 63,82%.

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	-	-	wykonanie	-	<u>39.422</u>
------	---	---	-----------	---	---------------

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

- wpływy z tytułu kosztów upomnienia i odsetki od nieterminowych wpłat

Plan	-	10.000	wykonanie	-	<u>13.672</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	-	14.369
------	---	---------------	-----------	---	---------------

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	-	60.000	wykonanie	-	58.603
------	---	---------------	-----------	---	---------------

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 97,67%

8


5. Wpływy z różnych rozliczeń

Plan - **420.000** wykonanie - **449.665**

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

6. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- od osób fizycznych

Plan - **7.160.414** wykonanie - **3.350.418**

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 46,79%.

- od osób prawnych

Plan - **60.000** wykonanie - **30.519**

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.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan	-	<u>5.909.654</u>	wykonanie	-	<u>3.657.770</u>
- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	-			-	2.815.464
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin (związana z gęstością zaludnienia w gminie na 1 km ²)	-			-	626.622
- różne rozliczenia finansowe	-			-	215.684

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>382.152</u>	wykonanie	-	<u>244.937</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	-	108.735
- zakup podręczników, materiałów edukacyjnych w szkołach	-	29.802
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego	-	78.401
- dotacja na realizację projektu „Aktywna tablica”	-	28.000

DZIAŁ 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

Plan - 212.937 wykonanie - 128.669

W kwocie powyższej mieszczą się wpływy z tytułu:

- dotacja celowa na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	-	2.880
- dotacja celowa na wypłatę zasiłków stałych i okresowych	-	45.919
- dotacja celowa na utrzymanie GOPS (zadania własne)	-	53.023
- dotacja na zadania własne (posiłek dla potrzebujących)	-	14.411
- dotacja na wypłatę dodatku energetycznego	-	386
- dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych	-	12.000
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	-	50

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan - 114.709 wykonanie - 127.009

Powyższa kwota to:

- wpłaty rodziców na organizację obozu letniego	-	117.300
- dotacja celowa na zadania własne	-	9.709

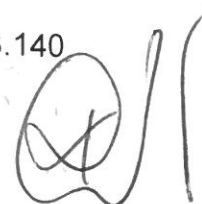
Dotacja w/wym. została przyznana z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnych tj. na stypendia dla uczniów. Wpłaty za organizację wypoczynku letniego dotyczą odpłatności rodziców za organizowanie i współfinansowane przez Gminę kolonie dla dzieci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

DZIAŁ 855 – RODZINA

Plan - 3.790.076 wykonanie - 2.138.998

W kwocie powyższej mieszczą się wpływy z tytułu:

- dotacja celowa na świadczenia wychowawcze tj. 500+	-	1.533.140
------------------------------------------------------	---	-----------



- dotacja celowa na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	594.990
- zwrot zaliczki od dłużników alimentacyjnych	-	1.927
- dotacja na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny	-	241
- dotacja na Asystenta Rodziny	-	8.700

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan	-	<u>5.000.000</u>	wykonanie	-	<u>846.454</u>
------	---	-------------------------	-----------	---	-----------------------


Plan dotyczy m.in. 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	-	9.897
- wpływy za odbiór odpadów komunalnych	-	465.109
- wpłaty za odbiór ścieków od mieszkańców gminy	-	368.938
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia i odsetek	-	2.510

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 550.000,00 zł a nadwyżka przekazywana jest do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu do 15 sierpnia 2020 r. W bieżącym roku w okresie sprawozdawczym wpłynęło z powyższego tytułu niewiele środków i plan w powyższym zakresie może nie zostać wykonany, co nie jest zależne od działań Gminy.

12



Plan i wykonanie dochodów wg działów w I półroczu 2019 roku przedstawia załączona tabela.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WG DZIAŁÓW ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK

DZIAŁ	NAZWA	PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ	% WYKON.
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	269.699	269.699	100,00
400	WYTWARZ. I ZAOPATRYW. W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ	600.000	291.860	48,64
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	-	200	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	390.000	343.718	88,13
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3.000	3.000	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	55.700	28.721	51,56
751	URZĘDY NACZ. ORGANÓW WŁADZY I OCHRONY PRAWA	38.341	37.208	97,00
756	DOCH. OD OSÓB PRAW.FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIE POSIAD.OSOB. PRAWNEJ	13.824.414	7.371.734	53,32
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.909.654	3.657.770	61,89
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	382.152	244.937	64,09
852	OPIEKA SPOŁECZNA	212.937	128.669	60,43
854	EDUKACYJNA OPIEKAWYCHOWAWCZA	114.709	127.009	103,28
855	RODZINA	3.790.076	2.138.998	56,44
900	WPŁYWY I WYDATKI ZW.Z KORZYST. ZE ŚRODOWISKA	5.000.000	846.454	16,93
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	344.903	-	-
R A Z E M :		30.935.585	15.489.977	50,07

REALIZACJA WYDATKÓW:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan	-	<u>790.564</u>	wykonanie	-	<u>136.463</u>
------	---	----------------	-----------	---	----------------

W powyższym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **600.000,00** 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 dokonano wyboru wykonawcy na wymianę wodomierzy w Cierpicach i zaplanowana kwota zostanie wykorzystana w II półroczu.

Wydatki przedstawiają się następująco:

- wydatki inwestycyjne	-	108.142
- składka na rzecz izby rolniczej	-	758
- wypłata części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju	-	27.563

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan	-	<u>2.894.200</u>	wykonanie	-	<u>144.431</u>
------	---	------------------	-----------	---	----------------

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.

W okresie sprawozdawczym na utrzymanie dróg gminnych wykorzystano:

- zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych	-	13.719
- eksploatacja i części zamienne do zamiatarki, kosiarki do wykaszania poboczy, znaki drogowe	-	7.843

- opinię techniczną i analizę projektu stałej organizacji ruchu drogowego -	3.198
- audyt bezpieczeństwa i projektów stałej organizacji ruchu -	5.104
- analizę numeryczną dla zintegrowanego węzła komunikacyjnego -	5.927
- wykonanie miejsc postojowych dla osób niepełnosprawnych -	7.946
- wykonanie map do celów projektowych -	4.500
- paliwo do ciągników, kosiarki i zmiatarki -	17.929
- masa asfaltowa, kruszywo – materiały do naprawy dróg -	23.082
- wydatki inwestycyjne -	55.183

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan	-	<u>100.000</u>	wykonanie	-	<u>24.093</u>
------	---	-----------------------	-----------	---	----------------------

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 -	2.921
- wypłaty za przejęte grunty pod drogi -	17.870
- odszkodowania za niedostarczenie lokalu socjalnego -	3.302

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan	-	<u>68.300</u>	wykonanie	-	<u>7.335</u>
------	---	---------------	-----------	---	--------------

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 nie dokonano wydatku w wysokości 3.000,00 zł związanego z utrzymaniem cmentarza wojennego.

DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Plan	-	<u>81.360</u>	wykonanie	-	<u>354</u>
------	---	---------------	-----------	---	------------

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>6.874.066</u>	wykonanie	-	<u>1.175.431</u>
------	---	------------------	-----------	---	------------------

URZĘDY WOJEWÓDZKIE – ZADANIA ZLECONE

Plan	-	<u>55.500</u>	wykonanie	-	<u>25.947</u>
------	---	---------------	-----------	---	---------------

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

RADY GMIN

Plan	-	196.000	wykonanie	-	78.791
------	---	----------------	-----------	---	---------------

Wydatki dokonane zgodnie z planem dotyczą działalności Rady Gminy,
w tym:

- diety radnych, komisji oraz ryczałt Przewodniczącego Rady	-	49.112
- zestaw do transmisji obrad i modernizacja laptopów	-	9.683
- zakupy materiałów biurowych i artykułów spożywczych	-	2.239
- usługę udostępnienia w sieci aplikacji eSesja	-	13.376
- licencja oprogramowania, opłata za usługi telekomunikacyjne	-	4.381

URZĘDY GMIN

Plan	-	2.314.800	wykonanie	-	1.034.643
------	---	------------------	-----------	---	------------------

- wynagrodzenia i pochodne	-	858.561
- wydatki rzeczowe	-	176.082

w tym:

- odpis na ZFŚS	-	29.503
- składki na PFRON	-	13.723
- delegacje i szkolenia pracowników oraz inspektor danych osobowych	-	9.696
- zużycie wody, energii elektrycznej i ciepłej	-	5.484
- utrzymanie samochodu służbowego (paliwo, naprawy, konserwacja)-		9.951
- zakupy druków i materiałów biurowych, tonerów, środków czystości oraz prenumerata publikacji i czasopism	-	9.090
- usługi - rozmowy telefoniczne, poczta elektroniczna i internetowa	-	5.857
- przeglądy, konserwacje i naprawa urządzeń biurowych	-	9.926
- przesyłki listowe	-	21.867

- nadzór informatyczny, opieka autorska, konserwacja i abonamenty inforlex, bip	-	33.562
- serwer do kopii danych z komputerów wraz z oprogramowaniem i materiały eksploatacyjne do komputerów	-	7.413
- meble, krzesła biurowe i rolety	-	10.750
- zakup sprzętu komputerowego i niszczarki	-	9.260

PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Plan	-	100.000	wykonanie	-	15.549
------	---	----------------	-----------	---	---------------

W powyższej kwocie mieszczą się zaplanowane wydatki związane z promocją gminy tj. publikacje, puchary, materiały reklamowe oraz spotkania 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	-	4.207.766	wykonanie	-	20.500
------	---	------------------	-----------	---	---------------

W rozdziale powyższym 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 sołeckiego uzależniona jest od kwoty pobranych podatków lokalnych przez sołtysów.

Zabezpieczono również środki w wysokości 4.043.000,00 na budowę Centrum Obsługi Mieszkańców w Wielkiej Nieszawce oraz modernizację budynku Urzędu Gminy w ramach rewitalizacji.

Wydatki w okresie sprawozdawczym przedstawiają się następująco:

- prowizje bankowe, koszty egzekucji podatków lokalnych i utrzymania serwisu internetowego	-	8.656
- organizacja orszaku Trzech Króli, tablice ogłoszeń i abonament RTV-		6.636
- spotkania integracyjne i wspieranie inicjatyw lokalnych	-	2.389
- inkaso sołeckie	-	1.766
- składki członkowskie za przynależność do organizacji	-	1.053

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

Plan - **38.341** wykonanie - **36.724**

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

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

Plan - **850** wykonanie - **850**

Powyższe środki finansowe przekazano na fundusz celowy wsparcia policji zgodnie z zawartym porozumieniem.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan - **141.000** 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 - **9.057.447** wykonanie - **3.677.676**

SZKOŁY PODSTAWOWE

Plan - **5.524.200** wykonanie - **2.202.488**

- wynagrodzenia i pochodne - 1.777.090

- wydatki na prace remontowe w szkołach - 34.140



- odpis na ZFŚS	-	136.500
- wydatki rzeczowe	-	254.758

W poszczególnych szkołach wydatki rzeczowe przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa Mała Nieszawka 132.502

- dodatki mieszkaniowe, wiejskie i fundusz zdrowotny dla nauczycieli	-	47.548
- składka na PFRON	-	3.860
- zakup gazu do ogrzewania	-	28.655
- zakup energii elektrycznej i woda	-	6.833
- zakup mebli i wykładzin	-	1.968
- materiały biurowe, prenumerata i środki czystości	-	10.542
- usługi telekomunikacyjne, bankowe i pocztowe	-	1.622
- usługi transportowe, remontowe, kominiarskie, MPO	-	8.604
- drobne materiały do napraw, ubezpieczenia, bhp, delegacje nauka pływania, przeglądy i serwisy	-	5.986
- abonament Vulcan i nadzór informatyczny, usługi ksero	-	10.659
- pomoce naukowe, dydaktyczne i wyposażenie pracowni	-	6.225

Szkoła Podstawowa Cierpice 122.256

- dodatki mieszkaniowe, wiejskie i fundusz zdrowotny dla nauczycieli	-	38.340
- zakup gazu do ogrzewania	-	26.237
- zakup energii elektrycznej i woda	-	8.377
- zakupy wyposażenia szkoły	-	10.916
- materiały biurowe, prenumerata i środki czystości	-	13.923
- usługi telekomunikacyjne, bankowe i RODO	-	4.782
- usługi transportowe, remontowe, MPO	-	8.604
- drobne materiały do napraw i remontów , ubezpieczenia, przeglądy	-	2.984
- bhp, delegacje, nauka pływania, nadzór informatyczny	-	7.905
- pomoce naukowe, dydaktyczne	-	188

PRZEDSZKOLA

Plan - **2.568.865** wykonanie - **1.145.050**

Wydatki dotyczą:

- dotacja dla przedszkola niepublicznego	-	304.220
- zapłata za wychowanie przedszkolne dzieci z terenu Gminy	-	44.831
- wynagrodzenia i pochodne	-	646.710
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie i bhp	-	19.726
- zakup energii gazowej	-	15.950
- energia elektryczna i woda	-	35.279
- wyposażenie (węże ogrodowe, donice, flagi i inne drobne materiały)	-	14.055
- usługi informatyczne, bankowe i wywóz nieczystości, szkolenia, konserwacje, usługi transportowe	-	12.852
- środki czystości i artykuły biurowe	-	8.878
- pomoce naukowe i dydaktyczne	-	2.366
- usługi telekomunikacyjne, zdrowotne, delegacje i ubezpieczenie	-	1.969
- odpis na ZFŚS	-	38.214

GIMNAZJA

Plan - **377.000** wykonanie - **170.295**

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne	-	132.707
- zakup energii gazowej	-	25.038
- energia elektryczna i woda	-	10.687
- obsługa informatyczna i przeglądy	-	1.863

DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

Plan	-	222.600	wykonanie	-	53.840
------	---	----------------	-----------	---	---------------

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne	-	15.247
- odpis na ZFŚS	-	1.229
- ryczałty za dowóz uczniów do szkół	-	25.425
- wydatki związane z eksploatacją pojazdów m.in. konserwacja i naprawa, przegląd, badania techniczne	-	1.845
- paliwo do pojazdów dowożących uczniów do szkół	-	10.094

STOŁÓWKI SZKOLNE

Plan	-	230.000	wykonanie	-	91.172
------	---	----------------	-----------	---	---------------

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

- wynagrodzenia i pochodne	-	66.635
- odpis na ZFŚS	-	3.000
- zakup energii gazowej	-	8.346
- energia elektryczna i woda	-	9.821
- środki czystości, naprawy i przeglądy	-	3.370

Pozostałe wydatki w dziale oświata i wychowanie:

1. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (rozd.80146)	-	13.282
----------------------------------------------------------	---	---------------

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

2. Zakup podręczników, materiałów edukacyjnych w szkołach (rozd.80153)	-	
------------------------------------------------------------------------	---	--

3. Pozostała działalność (rozd. 80195)	-	1.548
----------------------------------------	---	--------------

Wydatki dotyczą kosztów zakupu książek i dyplomów na zakończenie roku szkolnego.



DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan	-	<u>136.000</u>	wykonanie	-	<u>28.047</u>
------	---	----------------	-----------	---	---------------

LECZNICTWO AMBULATORYJNE

Plan	-	76.000	wykonanie	-	11.345
------	---	---------------	-----------	---	---------------

W powyższym dziale uwzględnione są środki w wysokości 4.000,00 zł na szczepienie przeciwko grypie z funduszu sołectkiego oraz na realizację w ramach budżetu partycypacyjnego projektu dotyczącego profilaktyki zakażeń wirusem HPV i w okresie sprawozdawczym zapłacono za część szczepionek.

PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI I ZWALCZANIE NARKOMANII

Plan	-	60.000	wykonanie	-	16.702
------	---	---------------	-----------	---	---------------

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	-	10.370
- zajęcia edukacyjne i programy profilaktyczne	-	2.006
- seminarium w zakresie profilaktyki przeciwalkoholowej	-	2.645
- materiały na organizację zajęć profilaktycznych z dziećmi	-	1.681

DZIAŁ 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

Plan	-	<u>1.016.257</u>	wykonanie	-	<u>412.890</u>
------	---	------------------	-----------	---	----------------

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

Plan	-	103.500	wykonanie	-	47.685
------	---	----------------	-----------	---	---------------

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

- składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków z pomocy społecznej	-	2.879
- zasiłki stałe	-	33.643
- zasiłki okresowe	-	11.163

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 korzystało 14 osób. Natomiast zasiłek okresowy przyznaje się ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność i brak możliwości zatrudnienia i z tej pomocy skorzystało 9 rodzin.

DODATKI MIESZKANIOWE

Plan	-	21.387	wykonanie	-	4.543
------	---	---------------	-----------	---	--------------

W okresie sprawozdawczym z tego rodzaju pomocy korzystają rodziny, głównie mieszkańcy spółdzielni „Zgoda” oraz budynków zakładowych Nadleśnictwa i PKP.

Wszyscy zainteresowani, którzy spełniają kryteria finansowe i nie przekraczają norm powierzchni mają przyznawane dodatki mieszkaniowe 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	-	548.800	wykonanie	-	253.281
w tym:					
- wynagrodzenia i pochodne	-		-		221.866
- odpis na ZFŚS	-		-		6.528
- materiały biurowe, konserwacja sprzętu, prowizje, aktualizacja oprogramowania i usługi telekomunikacyjne	-		-		11.704
- serwer i komputery	-		-		11.075
- szkolenia i delegacje służbowe	-		-		2.108

USŁUGI OPIEKUŃCZE, ZASIŁKI CELOWE I POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA

Plan	-	342.570	wykonanie	-	107.382
------	---	----------------	-----------	---	----------------

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 uczniów z terenu gminy na wniosek rodzica oraz wypłacono zasiłki na zakup żywności.

Zgodnie z zawartą umową Gmina dopłaca za pobyt w Domach Pomocy Społecznej swoich mieszkańców w ilości 6 osób – 4 os. w Wielkiej Nieszawce i po 1 os. 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	-	22.933
- zasiłki celowe	-	17.747
- odpłatność za pobyt w DPS	-	54.702
- opłata za specjalistyczne usługi opiekuńcze	-	12.000

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan - 253.000 wykonanie - 15.135

W dziale tym uwzględniono środki w wysokości 220.000,00 na organizację wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży.

W okresie sprawozdawczym na organizację kolonii letnich dla dzieci i młodzieży została tylko podpisana umowa a wydatek nastąpi w II półroczu.

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	-	4.935
- stypendia motywacyjne	-	10.200

DZIAŁ 855 – RODZINA

Plan - 3.899.886 wykonanie - 2.175.151

ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE

Plan - 2.518.300 wykonanie - 1.530.585

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	-	20.432
- wypłata świadczeń 500 +	-	1.506.895
- koszty obsługi i materiały biurowe	-	3.258

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

Plan - **1.108.000** wykonanie - **590.688**

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	-	13.443
- świadczenia rodzinne z dodatkami	-	463.115
- świadczenia rodzicielskie	-	20.795
- składki na ZUS od osób pobierających świadczenia	-	32.010
- fundusz alimentacyjny	-	38.700
- jednorazowe świadczenie z tytułu urodzenia dziecka „becikowe ”	-	18.000
- wydatki administracyjne i biurowe	-	4.625

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.

WSPIERANIE RODZINY

Plan - 198.310 wykonanie - 19.639

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 przewyciężaniu 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 i wypłata powyższego nastąpi w II półroczu.

W dziale tym ujęto środki z dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny ale w okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków.

W okresie sprawozdawczym wydano:

- wynagrodzenie i pochodne asystenta rodziny	-	19.531
- materiały i koszty obsługi	-	108

PLACÓWKI OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZE I RODZINY ZASTĘPCZE

Plan - 70.000 wykonanie - 31.083

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	-	4.164
- za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	-	26.919

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan	-	<u>11.873.000</u>	wykonanie	-	<u>3.630.878</u>
------	---	-------------------	-----------	---	------------------

GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

Plan	-	4.305.000	wykonanie	-	1.969.166
------	---	------------------	-----------	---	------------------

Powyższy wydatek zaplanowany został na modernizacją i rozbudowę oczyszczalni ścieków. Inwestycja jest realizowana zgodnie z zawartą umową i jej zakończenie planowane jest na II półrocze.

GOSPODARKA ODPADAMI

Plan	-	937.000	wykonanie	-	399.396
------	---	----------------	-----------	---	----------------

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	-	36.940
- odbiór odpadów od mieszkańców gminy	-	361.950
- koszty administracyjne i opieka informatyczna	-	506

UTRZYMANIE ZIELENI W GMINACH

Plan	-	10.000	wykonanie	-	-
------	---	---------------	-----------	---	---

Powyższa kwota została zaplanowana na wycinkę drzew i utrzymanie zieleni i w okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków.

OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU

Plan	-	116.000	wykonanie	-	28.000
------	---	----------------	-----------	---	---------------

Zaplanowane środki dotyczą zadania realizowanego w ramach programu EKOPIEC. Program jest w trakcie realizacji a dokonane wydatki dotyczą wypłat dla mieszkańców zakwalifikowanych do projektu w roku poprzednim którzy nie zdążyli dokonać wymiany pieców i dokonali to w okresie sprawozdawczym.

SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT

Plan	-	70.000	wykonanie	-	55.280
------	---	---------------	-----------	---	---------------

W okresie sprawozdawczym dokonano wydatków wg poniższego:

- opłatę roczną za przyjmowanie bezdomnych zwierząt do schroniska w Toruniu	-	51.692
- przyjęcie odłowionych zwierząt do schroniska i opiekę weterynaryjną	-	3.588

OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG

Plan	-	695.000	wykonanie	-	142.543
------	---	----------------	-----------	---	----------------

w tym:

- zakup energii na oświetlenie dróg	-	94.832
- wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulic	-	24.211
- wydatki inwestycyjne (oświetlenie uliczne)	-	23.500

30



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

Plan - **3.129.000** wykonanie - -

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 ogłoszeniem ministra właściwego do spraw środowiska w sprawie średniej krajowej przychodów gminnych funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej i wtedy obliczona nadwyżka za 2018 r., zgodnie z przepisami zostanie przekazana w m-cu sierpniu do WFOŚiGW w Toruniu.

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Plan - **2.611.000** wykonanie - **1.036.491**

- wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚS	-	430.199
- wydatki rzeczowe	-	606.292
w tym:		
- zakup wody	-	293.629
- zakup energii do zasilania przepompowni	-	169.264
- zakup energii gazowej do ogrzewania pomieszczeń komunalnych	-	17.435
- ubezpieczenie mienia komunalnego	-	3.407
- materiały i usługi związane z eksploatacją oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej (części zamienne, materiały do napraw i konserwacji)	-	69.818
- opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	-	5.664
- materiały i usługi związane z eksploatacją sieci wodociągowej	-	7.208
- utrzymanie samochodu ciężarowego i ciągników (paliwo, przeglądy, naprawy, części zamienne)	-	19.303
- tablice informacyjne, przeglądy, opłaty za usługi wodne, naprawy elementów placów zabaw	-	15.885
- materiały i usługi związane z działalnością referatu (papier, konserwacja sprzętu, badania, telefony, nadzór informatyczny)	-	4.679

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan	-	<u>2.604.000</u>	wykonanie	-	<u>278.256</u>
------	---	------------------	-----------	---	----------------

Wydatki dotyczą:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury	-	200.000
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki	-	65.000
- wydatki na organizację spotkań i imprez kulturalnych, wynajem sali i usługi transportowe dla zespołów muzycznych	-	13.256

Z powyższego kwota 10.253,00 zł to wydatki w ramach funduszu sołectkiego i partycypacyjnego.

Natomiast w okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków inwestycyjnych.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan	-	<u>1.543.100</u>	wykonanie	-	<u>50.272</u>
------	---	------------------	-----------	---	---------------

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

- wynagrodzenie za prowadzenie zajęć sportowych na „Orliku”	-	9.420
- wynajem toru basenowego dla stowarzyszenia	-	9.840
- wydatki w ramach funduszu sołectkiego w ramach wspierania inicjatyw sportowych (zajęcia sportowe w CSiR)	-	17.337
- organizacja zawodów sportowych, medale i puchary, zakup namiotów, korzystanie z pływalni przez uczniów	-	13.675

Na niskie wykonanie zaplanowanych wydatków budżetowych w okresie sprawozdawczym tj. w I półroczu 2019 roku złożyło się kilka czynników.

Przede wszystkim nie zostały dokonane wydatki zaplanowane na wieloletnie zadania inwestycyjne z uwagi na zmianę organów władzy – nie zostały do końca określone kierunki zadań inwestycyjnych.

Ponadto na niższe wykonanie wydatków miała również wpływ łagodna zima z czym wiążą się niższe wydatki na ogrzewanie, mniejsze koszty utrzymania zimowego dróg gminnych oraz mniej awarii sieci wodociągowo-kanalizacyjnej.

Plan i wykonanie wydatków wg działów za I półrocze 2019 rok przedstawia załączona tabela.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW WG DZIAŁÓW ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK.

DZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE W ZŁ	WYKON. %
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	790.564	136.463	71,11
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2.894.200	144.431	4,99
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	100.000	24.093	24,09
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	68.300	7.335	10,74
720	INFORMATYKA	81.360	354	0,43
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6.874.066	1.175.431	17,10
751	URZĘDY NACZ. ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, I OCHRONY PRAWA	38.341	36.724	95,78
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE	850	850	100,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	141.000	-	-
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	9.057.447	3.677.676	40,60
851	OCHRONA ZDROWIA	136.000	28.047	20,62
852	OPIEKA SPOŁECZNA	1.016.257	412.890	40,63
854	EDUKACYJNA OPIEKAWYCHOWAWCZA	253.000	15.135	5,98
855	RODZINA	3.899.886	2.175.151	55,77
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	11.873.000	3.630.878	30,58
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZIC. NARODOWEGO	2.604.000	278.256	10,69
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1.543.100	50.272	3,26
R A Z E M :		41.371.371	11.793.986	28,51

INWESTYCJE

W budżecie gminy na 2019 rok przyjętym uchwałą Nr III/12/2018 z dnia 12 grudnia 2018 na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych przyjęto kwotę w wysokości 11.920.844 zł. W 2019 roku dokonano zmian załącznika inwestycyjnego i ostatecznie na koniec okresu sprawozdawczego zaplanowano środki w wysokości **15.284.844,00 zł**.

Przyjęte do planu wieloletnie inwestycje to:

- 1) Centrum Obsługi Mieszkańców w Wielkiej Nieszawce (2016-2021)
- 2) Centrum Społeczno-Kulturalne w Wielkiej Nieszawce (2016-2021)
- 3) Dotacja na budowę drogi rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej (2017-2021)
- 4) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wielkiej Nieszawce (2017-2019)

Ponadto zaplanowane są inwestycje do realizacji w cyklu rocznym tj. m.in. sieć wodociągowo-kanalizacyjna, inwestycje drogowe, oświetlenie ulic, inwestycje w ochronę powietrza, kultury fizycznej.

W okresie sprawozdawczym na zadania inwestycyjne wykorzystano kwotę w wysokości **2.203.361 zł**, z czego na kontynuowaną inwestycję pn. modernizacja i rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków wydano 1.969.166 zł.

Pozostała kwota dotyczy wydatków na budowę sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w ul. Bukowej – Mała Nieszawka, budowy ul. Leśnej w Małej Nieszawce oraz wykonania oświetlenia ulicy Piaskowej w Małej Nieszawce. Ponadto w okresie sprawozdawczym dokonano wydatki związane z budową ścieżki rowerowej w Cierpicach.

Większe wydatki na inwestycje dokonywane są przeważnie w II półroczu. Przewiduje się, że inwestycje w cyklu rocznym zostaną zrealizowane zgodnie z przyjętym planem.

Natomiast zaplanowane kwoty na pozostałe inwestycje wieloletnie nie zostaną najprawdopodobniej wydane z przyczyn niezależnych od Gminy tj. na ogłoszone przetargi na budowę dwóch obiektów w poprzednim roku składający oferty wykazywali kwoty przekraczające możliwości finansowe gminy i stąd należy podjąć decyzję co dalej z realizacją powyższych zadań.

W związku z tym, że wymienione inwestycje są zaplanowane na okres wieloletni i są uwzględnione w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przypuszczać, że w zaplanowanym terminie nie zostaną zrealizowane a zaplanowane środki w roku bieżącym zwiększą nadwyżkę budżetową i zostaną przeniesione na kolejny rok.


mgr Krzysztof Czarniecki

INFORMACJA

O WYKORZYSTANIU DOTACJI ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK.

Gmina otrzymuje dotacje zarówno na zadania zlecone jak i własne oraz na podstawie porozumień zgodnie z planowanymi wielkościami. Zarówno dotacje na zadania zlecone jak i własne są wykorzystywane zgodnie z ich przeznaczeniem.

Dotacje na zadania własne dotyczą:

- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa,
- koszty udzielana edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych,
- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu "Posiłek dla potrzebujących"
- dofinansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej w tym: wynagrodzenie i pochodne pracowników, koszty przesyłek oraz zakup materiałów biurowych,
- wypłat zasiłków stałych
- asystent rodziny

Zadania zlecone dotyczą m.in.:

- wypłat świadczeń wychowawczych (500+)
- wypłat składek na ubezpieczenie społeczne od zasiłkobiorców,
- wypłat świadczeń rodzinnych z dodatkami,
- wypłat funduszu alimentacyjnego,
- opłat składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenie z pomocy społecznej,
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (dowody osobiste, USC).

W okresie sprawozdawczym środki uzyskane w formie dotacji zostają sukcesywnie wykorzystywane.

Wydatki oprócz wszelkiego rodzaju zasiłków oraz pomocy socjalnej dotyczyły wypłaty wynagrodzeń łącznie z pochodnymi oraz zakupów i usług związanych z realizacją zadań zleconych tj. druk formularzy, koszty przesyłek, konserwacja sprzętu oraz zakup materiałów biurowych i nadzór autorski programów komputerowych.

Jednocześnie należy podkreślić, że w planach wydatków nie są uwzględniane potrzeby całego roku a zwiększane nawet co miesiąc na podstawie danych zgłoszonych w sprawozdaniach i stąd należy często zmieniać budżet gminy.



Z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej uzyskano dochody, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego jak niżej:

- fundusz alimentacyjny - wykonano 13.792,52
- specjalistyczne usługi opiekuńcze - wykonano 380,00
- za udostępnienie danych osobowych – wykonano 147,25



W O J W
mgr Krzysztof Czarniecki

INFORMACJA

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH ZA I PÓŁROCZE

2019 ROK.

Rachunki dochodów własnych zostały utworzone przy jednostkach budżetowych Gminy tj. szkołach i przedszkolu.

Wpływy na rachunek dochodów własnych pochodzą w szczególności z wpłat od osób fizycznych za obiady oraz wynajmu pomieszczeń.

Uzyskane środki przeznacza się na zakup produktów żywnościowych na potrzeby stołówek oraz wydatki związane z bieżącym uzupełnianiem sprzętu kuchennego stołówek.

W okresie sprawozdawczym wykonanie planu dochodów i wydatków przedstawiało się następująco:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA W ZŁ
1	2	3
1.	<u>DOCHODY – OGÓŁEM:</u> wpływy przekazane tyt. opłaty za obiady (wsad) wpływy z najmu, darowizn - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	161.534 36.385 6.131 119.018
2.	<u>WYDATKI – OGÓŁEM:</u> - zakup środków żywności - zakup środków czystości - zakup usług (konserwacja sprzętu)	153.750 148.989 3.311 1.450
	Stan środków na koncie na dzień 30.06.2019 rok	7.784

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK

Zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, przedkładamy informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Informacja, o której mowa, obejmuje dane za okres sprawozdawczy tj. I półrocze 2019 roku. Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2018 – 2021 została uchwalona przez Radę Gminy Wielka Nieszawka Uchwałą Nr XXXVI/184/2017 z dnia 13 grudnia 2017 rok i zmieniona Uchwałami Nr XXXVII/192/2018 z dnia 31 stycznia 2018, Nr XXXIX/203/2018 z dnia 28 marca 2018 i Nr XLI/209/2018 z dnia 30 maja 2018, Nr III/13/2018 z dnia 12-12-2018, Nr V/23/2019 z dnia 26-02-2019, Nr VII/38/2019 z dnia 24-04-2019

Na inwestycje planuje się wygospodarować środki z budżetu odpowiednio w latach:

- 2019	-	15.284.844,00
- 2020	-	5.000.000,00
- 2021	-	3.700.000,00
- 2022	-	4.000.000,00

Realizowane i planowane inwestycje to:

- 1) inwestycje drogowe (asfaltowanie dróg i chodniki)
- 2) rozbudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej
- 3) modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków
- 4) wykonanie oświetlenia ulicznego
- 5) rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej

Zgodnie z uchwałami Rady Gminy wprowadzone są trzy inwestycje wieloletnie tj.

- 1) Centrum Obsługi Mieszkańców w Wielkiej Nieszawce,
- 2) Centrum Społeczno-Kulturalne w Wielkiej Nieszawce,

Ponadto wprowadza się wieloletnie przedsięwzięcie realizowane wspólnie z Urzędem Marszałkowskim i Starostwem Powiatowym polegające na budowie dróg rowerowych w ramach zadania "Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów" oraz Infostradę Kujaw i Pomorza 2.0. i projekt "Nasze Przedszkole - wszechstronny rozwój i wykwalifikowana kadra", współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego, projekt "EU-geniusz w świetle 3D" realizowany w ramach RPO WKP 2014-2020 w partnerstwie z Powiatem toruńskim.

Załącznikiem do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jest załącznik zawierający objaśnienia przyjętych w prognozie wartości. Objasnienia zostały sporządzone z zachowaniem dużego stopnia ogólności, i w zasadzie, na dzień dzisiejszy, nie straciły na znaczeniu.

Dochody bieżące na rok 2019 zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do realnego, z zachowaniem możliwego do uzyskania wzrostu a prognoza dochodów bieżących na lata

następne została sporządzona ze sporą dozą ostrożności, tak jak nakazuje prawo; do prognozy przyjęty został niewielki wzrost dochodów.

Wydatki bieżące budżetu na rok 2019 i lata następne zostały oszacowane na poziomie wyznaczonym w zasadzie możliwościami na jaki pozwala strona dochodowa.

Utrzymanie takiego poziomu w najbliższych latach pozwoli na zachowanie wskaźników ustawowych na dopuszczalnym poziomie.

Wydatki majątkowe budżetu w roku 2019 realizowane są ze środków własnych a niedobór budżetu w okresie sprawozdawczym pokryty jest nadwyżkami z lat ubiegłych.

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągać zobowiązań w postaci pożyczek czy kredytów.

Planowane wartości przyjęte w WPF są spójne z wartościami przyjętymi w budżecie. Przedsięwzięciami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, są przedsięwzięcia wieloletnie, czyli takie których okres realizacji wykracza poza rok budżetowy.

Gmina podjęła się wieloletnich przedsięwzięć, chociaż również pozostały zadania inwestycyjne realizowane są w cyklu rocznym tj. inwestycje drogowe (budowa dróg utwardzonych) oraz rozbudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, modernizacja oczyszczalni ścieków wykonanie oświetlenia ulicznego oraz zadania w zakresie oświaty i kultury fizycznej.

Analiza kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielka Nieszawka w okresie sprawozdawczym tj. w 2019 r. wskazuje, że nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Wielka Nieszawka w roku obecnym i latach przyszłych.

WÓJT
mgr Krzysztof Czarniecki

