



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 10 czerwca 2015 r.

Poz. 2332

SPRAWOZDANIE NR 1/2015
BURMISTRZA TUCZNA

z dnia 27 marca 2015 r.

z wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2014 rok

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Tuczno opracowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013, poz. 885 ze zm.). Dane zawarte w poniższym sprawozdaniu dotyczące wykonania budżetu za 2014 rok przedstawiono w formie opisowej i tabelarycznej:

- I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2014r:
 1. Szczegółowe omówienie wykonania planu dochodów.
 2. Stan należności, w tym wymagalnych.
 3. Szczegółowe omówienie wykonania planu wydatków.
 4. Dotacje udzielone z budżetu Gminy Tuczno.
 5. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Tuczno wg stanu na 31.12.2014r..
 6. Zadłużenia Gminy Tuczno; stan zobowiązań, w tym wymagalnych wg stanu na 31.12.2014r..
 7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
 8. Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2014 roku.
 9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2014 roku.
- II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2014r.:
 1. Tabela 1 - Zestawienie dochodów budżetu Gminy Tuczno za 2014 rok z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, z uwzględnieniem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 2. Tabela 2 - Dochody budżetu Gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2014 roku,
 3. Tabela 3 - Zestawienie wydatków budżetu Gminy Tuczno za 2014 rok z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 4. Tabela 4 - Wydatki budżetu Gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2014 roku,
 5. Tabela 5 - Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa w 2014 roku,
 6. Tabela 6 - Zestawienie wydatków bieżących Gminy Tuczno za 2014 rok z wyodrębnieniem wydatków jednostek budżetowych i ważniejszych rodzajów wydatków,
 7. Tabela 7 – Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie 2014 roku
 8. Tabela 8 - Zestawienie planowanych i zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2014 roku,

9. Tabela 9 - Dotacje udzielone z budżetu Gminy Tuczno w 2014 roku z wyodrębnieniem dotacji podmiotowych i celowych w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych,
10. Tabela 10 - Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Tuczno wg stanu na 31.12.2014 rok,
11. Tabela 11 - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
12. Tabela 12 - Przychody i wydatki zakładów budżetowych w 2014 roku,
13. Tabela 13 - Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2014 roku.

I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2014r.

Budżet Gminy Tuczno na 2014 rok przyjęto Uchwałą Nr XXXIII/184/2013 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Tuczno na rok 2014 w poniższych wielkościach :

1. dochody – 14 295 234,00 zł:

- dochody bieżące – 14 155 234,00 zł,
- dochody majątkowe – 140 000,00 zł,

2.wydatki – 14 111 894,00 zł:

- wydatki bieżące – 13 318 970,30 zł,
- wydatki majątkowe – 792 923,70 zł,

3.nadwyżka budżetu – 183 340,00 zł,

4.przychody budżetu – 0,00 zł,

5.rozchody budżetu – 183 340,00 zł.

Po dokonanych zmianach wprowadzonych do budżetu w trakcie 2014 roku, plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Tuczno wraz z wykonaniem na 31.12.2014r. oraz wynik budżetu i kwoty przychodów i rozchodów przedstawiają się następująco :

Wyszczególnienie	Plan po zmianach wg stanu na 31.12.2014r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2014r.	% wykonanie planu
A. Dochody	16 340 378,11	15 861 722,06	97,07%
A.1.Dochody bieżące	15 931 300,73	15 783 823,51	99,07%
A.2.Dochody majątkowe	409 077,38	77 898,55	19,04%
<i>w tym ze sprzedaży majątku</i>	<i>140 000,00</i>	67 898,55	48,50%
B. Wydatki	16 157 038,11	15 404 552,83	95,34%
B.1.Wydatki bieżące	14 943 812,41	14 308 521,95	95,75%
B.2.Wydatki majątkowe	1 213 225,70	1 096 030,88	90,34%
C. Nadwyżka/Deficyt	183 340,00	457 169,23	249,36%
D.1.Przychody	0,00	394 836,44	-
D.2.Rozchody	183 340,00	183 340,00	100,00%

1. Szczegółowe omówienie wykonania planu dochodów:

Źródła dochodów, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wg stanu na 31.12.2014r. przedstawiają się, jak poniżej:

Źródła dochodów, w tym:		Plan	Wykonanie	Stopień realizacji planu	Procentowy udział w realizacji dochodów ogółem
Dochody bieżące		15 931 300,73	15 783 823,51	99,07%	99,51%
1.	Subwencja ogólna z budżetu państwa, w tym:	6 509 091,00	6 509 091,00	100,00%	41,04%
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 259 342,00	4 259 342,00	100,00%	26,85%
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 249 749,00	2 249 749,00	100,00%	14,18%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 159 901,44	2 065 855,43	95,65%	13,02%
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	871 149,09	821 971,98	94,35%	5,18%
4.	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 816 566,00	1 903 263,41	104,77%	12,00%
5.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	151 466,20	127 359,90	84,08%	0,80%
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2	128 309,79	117 896,85	91,88%	0,74%
6.	Dochody własne	4 423 127,00	4 356 281,79	98,49%	27,46%
Dochody majątkowe		409 077,38	77 898,55	19,04%	0,49%
7.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	269 077,38	10 000,00	3,72%	0,06%
8.	Dochody własne	140 000,00	67 898,55	48,50%	0,43%
Ogółem dochody		16 340 378,11	15 861 722,06	97,07%	100,00%

Zestawienie dochodów w szczególności dział, rozdział, paragraf z podziałem na dochody bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem dochodów na realizację zadań z zakresu

administracji rządowej oraz porównanie planu dochodów z ich wykonaniem a także stopień realizacji planu dochodów przedstawiono w dziale II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2014r. - Tabela 1 i 2. Dane zawarte w tabelach są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27 S (sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego obejmującego okres sprawozdawczy od początku roku do 31.12.2014r.).

Dochody ogółem wykonano w 97,07 % w stosunku do planu, w tym dochody bieżące wykonano w 99,07 % natomiast dochody majątkowe w 19,04 %, w tym ze sprzedaży majątku w 48,5 %. Znaczący wpływ na kształtowanie się dochodów odnotowano w następujących źródłach: subwencje – 41,04 %, dochody własne – 27,89 %, dotacje na zadania zlecone – 13,02 %, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – 12 %, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 5,18 %. Omówienie dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe przedstawiono poniżej.

1.1 Dochody bieżące obejmują:

- 1) subwencję ogólną z budżetu państwa, w tym: część oświatową subwencji i część wyrównawczą subwencji zrealizowano w 100%,
- 2) dotacje celowe na realizację zadań zleconych (Tabela 2) - wykonanie: 95,65%, w tym:
 - a) dotację w kwocie 511 274,42 zł otrzymano na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – wykorzystano w całości;
 - b) dotację w kwocie 56 800,00 zł otrzymano na dofinansowania funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego – wykorzystano w całości;
 - c) dotację w kwocie 867,00zł otrzymano na prowadzenia stałego rejestru wyborców – wykorzystano w całości;
 - d) dotację w kwocie 47 414,00zł otrzymano na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast – wykorzystano 46 964,00 zł;
 - e) dotację w kwocie 18 378,00 zł otrzymano na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – wykorzystano w całości;
 - f) dotację w kwocie 5 374,46 zł otrzymano na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczenia – zgodnie z art. 22ae ust. 3 ustawy o systemie oświaty – wykorzystano 5 322,28 zł;
 - g) dotację w kwocie 1 519 793,56 zł otrzymano na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej – wykorzystano 1 426 249,73 zł;
- 3) dotacje celowe na realizację zadań własnych – wykonanie: 94,35%, w tym:
 - a) dotację w kwocie 41 801,09 zł otrzymano na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2013r. - wykorzystano w całości;
 - b) dotację w kwocie 170 324,00 zł przyznano i otrzymano na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego - wykorzystano w całości;
 - c) dotację w kwocie 92 902,00 zł przyznano i otrzymano na dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - wykorzystano 58 499,89 zł;
 - d) dotację w kwocie 19 090,00 zł przyznano i otrzymano na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014r. - „Wyprawka szkolna” - wykorzystano 7 699,73 zł;

- e) dotację w kwocie 121 724,00 zł przyznano i otrzymano na realizację programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - wykorzystano w całości;
 - f) dotacje w kwocie 425 308,00 zł przyznano na dofinansowanie wypłaty świadczeń z pomocy społecznej i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, otrzymano i wykorzystano 421 923,27 zł,
- 4) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – wykonanie: 104,77 %,
- 5) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie: 57,18 %, w tym:
- a) dotację w kwocie 23 156,41 zł przyznano na zadanie z zakresu administracji publicznej polegającego na zarządzaniu drogami powiatowymi położonymi na terenie Gminy Tuczno w zakresie zimowego utrzymania dróg, wykorzystano kwotę 9 463,05 zł;
 - b) dotację w kwocie 128 309,79 zł przyznano w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na zadanie pn. „Druga szansa”, otrzymano i wykorzystano 117 896,85 zł,
- 6) dochody własne bieżące, które omówiono w dalszej części sprawozdania.

Dochody bieżące (nie będące dochodami majątkowymi) zrealizowano w 99,07 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 99,51 %.

1.2. Dochody majątkowe obejmują:

- 1) dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, którą zaplanowano w kwocie 259 077,38 zł z tytułu realizacji zadania pn. „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez zapewnienie w Gminie Tuczno szerokopasmowego dostępu do Internetu”,
- 2) dotację celową otrzymaną od Województwa Zachodniopomorskiego w kwocie 10 000,00 zł na dofinansowanie zadanie pn. „Modernizacja boiska sportowego w Marcinkowicach” – zrealizowano w całości,
- 3) dochody własne majątkowe obejmują wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – wykonanie 67 898,55 zł, tj. 48,5 % planu.

Dochody majątkowe zrealizowano w 19,04 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 0,49 %.

Dochody majątkowe dotyczące pkt 1) nie zostały zrealizowane, pomimo złożenia wszystkich wymaganych dokumentów do Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie dotyczących wypłaty dotacji w kwocie 259 077,38 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego. Wypłata dofinansowania nastąpi w 2015 roku.

Natomiast przy realizacji dochodów dotyczących pkt 3) odnotowano brak zainteresowania sprzedażą działek rolnych i budowlanych, pomimo ogłoszonych 9 przetargów.

1.3. Dochody własne

Wykonania dochodów własnych w 2014r. wyniosło 96,96 %. Szczegółowe wykonanie dochodów własnych w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

§ klasyfikacji budżetowej	dochody własne	plan	wykonanie	stopień realizacji planu	procentowy udział w realizacji dochodów własnych
0310	Podatek od nieruchomości	2 224 597,00	2 147 356,93	96,53%	48,54%
0320	Podatek rolny	775 426,00	789 235,96	101,78%	17,84%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	440 000,00	434 563,88	98,76%	9,82%
0330	Podatek leśny	275 400,00	275 794,00	100,14%	6,23%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000,00	116 588,84	101,38%	2,64%
0830	Wpływy z usług	123 537,00	115 736,34	93,69%	2,62%
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	75 100,00	84 880,75	113,02%	1,92%
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	82 000,00	83 758,62	102,14%	1,89%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	136 700,00	64 150,00	46,93%	1,45%
0570	Grzywny i inne kary pieniężne od osób fizycznych	78 328,00	54 221,90	69,22%	1,23%
0430	Wpływy z opłaty targowej	46 000,00	53 645,00	116,62%	1,21%
0340	Podatek od środków transportowych	38 400,00	40 151,00	104,56%	0,91%
0690	Wpływy z różnych opłat	27 300,00	29 053,65	106,42%	0,66%
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	22 328,36	89,31%	0,50%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	17 472,00	134,40%	0,39%
0970	Wpływy z różnych dochodów	13 300,00	16 016,49	120,42%	0,36%
0920	Pozostałe odsetki	6 200,00	8 623,38	139,09%	0,19%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	4 500,00	5 539,00	123,09%	0,13%
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 500,00	5 449,78	99,09%	0,12%
0360	Podatek od spadków i darowizn	2 564,00	4 937,90	192,59%	0,11%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	2 407,25	120,36%	0,05%
0370	Opłata od posiadania psów	2 000,00	1 350,00	67,50%	0,03%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100,00	0,00	0,00%	0,00%
pozostałe		51 175,00	50 919,31	99,50%	1,15%
razem:		4 563 127,00	4 424 180,34	96,96%	100,00%

Analizując powyższe dane należy stwierdzić, iż plan dochodów własnych w większości pozycji został zrealizowany, z wyłączeniem:

- dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ klasyfikacji budżetowej - 0770) z powodu braku zainteresowania sprzedażą działek rolnych i budowlanych, pomimo ogłoszonych 9 przetargów,

- z grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (§ klasyfikacji budżetowej - 0570), których dalsza egzekucja będzie prowadzona w 2015r. (zaległości na 31.12.2014r. wynosiły 21 803,00 zł).

Najwyższy udział w realizacji omawianych dochodów odnotowano we wpływach z podatku od nieruchomości – 48,54% i podatku rolnego – 17,84 %.

1.4.Dochody związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska.

Dochody związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska wykazuje się w rozdziale 90019 klasyfikacji budżetowej - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W 2014r. na plan dochodów wynoszący 15 000,00 zł zgromadzono kwotę 14 404,17 zł (Tabela 1). Kwota otrzymanych dochodów podlega uzgodnieniu z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego na koniec roku budżetowego na podstawie sprawozdania z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych przeznaczonymi na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej - OŚ-4g. Na podstawie wspomnianego sprawozdania i ewidencji księgowej za 2014r. środki zgromadzone z powyższego tytułu wydatkowano w całości w bieżącym roku. Informacja na temat wydatkowania powyższych środków znajduje się na str. 24 niniejszego sprawozdania.

1.5.Dochody uzyskiwane z wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dochody uzyskiwane z wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykazuje się w rozdziale 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w paragrafie 0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, klasyfikacji budżetowej. W 2014r. dochody z tego tytułu wyniosły 116 588,84 zł przy zakładanym planie wynoszącym 115 000,00 zł (Tabela 1) i zostały przeznaczone na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani w kwocie 109 347,76 zł (Tabela 3 i str. 24 niniejszej informacji). Środki finansowe, które nie zostały wydatkowane w 2014r., tj. kwota 7 241,08 zł zostaną wprowadzone do planu wydatków budżetowych w 2015r..

1.6.Dochody uzyskiwane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Dochody uzyskiwane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykazywano w rozdziale 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw i paragrafie 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw oraz paragrafie 0690 – Wpływy z różnych opłat, klasyfikacji budżetowej. Na plan dochodów wynoszący 444 500,00 zł w 2014r. zrealizowano 98,92% planu (439 713,16 zł). Wydatkowanie środków finansowych zgromadzonych z powyższego tytułu omówiono w dalszej części informacji (str. 24-25 niniejszej informacji).

1.7. Dochody uzyskiwane z grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych.

Dochody uzyskiwane z niniejszego tytułu wykazuje się w rozdziale 75416 - Straż Miejska paragrafie 0570 - Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, klasyfikacji budżetowej. W 2014r. zaplanowano dochody w wysokości 78 328,00 zł, natomiast ich wykonanie wyniosło 54 221,90 zł (zaległości na 31.12.2014r. wynosiły 21 803,00 zł) i dotyczyło w całości mandatów karnych wystawionych na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym. Wydatkowanie środków finansowych zgromadzonych z powyższego tytułu omówiono w dalszej części informacji (str. 25 niniejszej informacji).

2. Stan należności, w tym wymagalnych.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-N (kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego wg stanu na koniec IV kwartału 2014r.) stan należności ogółem, w tym wymagalnych na 31.12.2014r. przedstawia się następująco:

Sprawozdanie RB-N o stanie należności według stanu na 31.12.2014 r.		
Tytuł należności	należności ogółem:	w tym, wymagalne:
Podatek od nieruchomości	681 437,12	681 437,12
Podatek rolny	65 437,40	65 437,40
Podatek leśny	1 234,93	1 234,93
Podatek od środków transportowych	3 963,00	3 963,00
Czynsz dzierżawny	5 462,95	5 462,95
Wieczyste użytkowanie gruntów	659,71	659,71
Mandaty od osób fizycznych	21 803,00	21 803,00
Opłata od posiadania psów	1 390,40	1 390,40
Opłata za wywóz odpadów komunalnych	81 054,19	62 530,29
Należności od US	35 194,10	35 194,10
Należności ZGK z tytułu dostaw i usług (usługi, czynsz, opłata za wodę i ścieki)	399 011,00	259 435,01
MGOPS w Tucznie należne JST z tyt. świadczeń alimentacyjnych	521 307,37	521 307,37
MGOPS w Tucznie – należności pozostałe	1 502,62	0,00
Przedszkola z tytułu dostaw i usług (odpłatność za przedszkole)	13 663,37	13 663,37
Ogółem:	1 833 121,16	1 673 518,65

Stan należności wymagalnych w Gminie Tuczno na 31.12.2014r. wyniósł 1 673 518,65 zł, natomiast stan gotówki i depozytów – 1 278 538,12 zł.

Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości podatkowych.

Działania, jakie podjęto w celu wyegzekwowania należności wymagalnych w 2014r. obrazują poniższe dane dotyczące windykacji zaległości podatkowych:

	upomnienia	tytuły wykonawcze
Podatek od nieruchomości, rolny i leśny	1 267	188
Podatek od środków transportowych	9	0
Czynsz dzierżawny	31	0
Wieczyste użytkowanie	23	0
Ogółem	1 330	188

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy:

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	98 776,00 zł	175 583,00 zł
ogółem	98 776,00 zł	175 583,00 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy:

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	1 548,00 zł	-
ogółem	1 548,00 zł	0,00 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy: - umorzenie zaległości podatkowej

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	182 647,00 zł	-
ogółem	182 647,00 zł	-

3. Szczegółowe omówienie wykonania planu wydatków.

Wydatki wykonane w 2014r. zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S (sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego obejmującego okres sprawozdawczy od początku roku do 31.12.2014r.) przedstawiają się następująco :

	Plan po zmianach wg stanu na 31.12.2014r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2014r.	Stopień realizacji planu
Wydatki:	16 157 038,11	15 404 552,83	95,34%
- bieżące, w tym:	14 943 812,41	14 308 521,95	95,75%
wynagrodzenia	7 271 019,22	7 181 514,25	98,77%
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4 302 680,57	3 964 843,10	92,15%
dotacje na zadania bieżące	474 707,00	474 414,83	99,94%
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 626 096,22	2 454 663,08	93,47%
obsługa długu	106 856,65	101 046,88	94,56%

wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	142 452,75	132 039,81	92,69%
wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	20 000,00	0,00	-
- majątkowe	1 213 225,70	1 096 030,88	90,34%

Zestawienie wydatków w szczególności dział, rozdział, paragraf oraz porównanie planu wydatków z ich wykonaniem a także stopień realizacji planu wydatków przedstawiono w dziale II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2014r., w następujących tabelach:

- Zestawienie wydatków budżetu Gminy Tuczno za 2014 rok z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – Tabela 3,
- Wydatki budżetu Gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2014 roku – Tabela 4,
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa – Tabela 5,
- Zestawienie wydatków bieżących Gminy Tuczno za 2014 rok z wyodrębnieniem wydatków jednostek budżetowych i ważniejszych rodzajów wydatków – Tabela 6,
- Zestawienie planowanych i zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2014 roku – Tabela 8.

Wydatki ogółem wg stanu na 31.12.2014r. wykonano w 95,34 %, w tym wydatki bieżące w 95,75 %, natomiast wydatki majątkowe w 90,34 %.

Szczegółowe omówienie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawiono w dalszej części sprawozdania.

3.1. Wydatki bieżące:

Szczegółowe omówienie wydatków bieżących z uwzględnieniem rodzajów wydatków poniesionych w poszczególnych jednostkach budżetowych Gminy Tuczno w 2014r. przedstawiono poniżej:

Jednostki budżetowe	Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Urząd Miejski w Tucznie	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 741 992,84	1 696 792,35	97,41%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	3 051 560,03	2 810 158,93	92,09%
	dotacje na zadania bieżące	474 707,00	474 414,83	99,94%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	278 359,68	224 755,38	80,74%
	obsługa długu	106 856,65	101 046,88	94,56%
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	20 000,00	0,00	0,00%
Urząd Miejski w Tucznie		5 673 476,20	5 307 168,37	93,54%
Jednostki oświatowe Gminy Tuczno	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 057 380,38	5 052 995,81	99,91%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	994 246,54	933 732,45	93,91%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	274 986,54	263 596,27	95,86%
Jednostki oświatowe Gminy Tuczno		6 326 613,46	6 250 324,53	98,79%
MGOPS w Tucznie	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	471 646,00	431 726,09	91,54%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych	256 874,00	220 951,72	86,02%

	zadań;			
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	2 072 750,00	1 966 311,43	94,86%
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	142 452,75	132 039,81	92,69%
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tucznie		2 943 722,75	2 751 029,05	93,45%
OGÓŁEM		14 943 812,41	14 308 521,95	95,75%

Wydatki bieżące Urzędu Miejskiego w Tucznie

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków bieżących tego działu wyniósł 575 931,55 zł i został zrealizowany w 99,87 %. Wydatki przede wszystkim związane są z realizacją zadań statutowych:

- wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego – plan 16 200,00 zł – wykonanie 97,72 %,
- postępowanie w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – plan 511 274,42 zł – wykonanie 100%,
- wydatki ponoszone w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego – 23 976,06 zł.

Wysoki poziom wykonania wydatków tego działu wynika z realizacji zadania dotyczącego zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, na który gmina otrzymała dotację i rozliczyła się w 100%.

Dział 020 Leśnictwo

Wydatki bieżące tego działu przy planie 18 580,00 zł zrealizowano w 92,52 % i dotyczą pielęgnacji i wycinki drzew oraz zagospodarowania terenów zielonych.

Dział 600 Transport i łączność

Środki przeznaczone na ten dział wykonano w 64,25 % przy planie 179 155,41 zł i są związane z realizacją zadań statutowych Urzędu Miejskiego, w tym głównie:

- „akcja zima” drogi gminne – 6 273,72 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 3 604,00 zł,
- bieżące remonty dróg i chodników gminnych wraz z materiałem do remontu – 54 376,22 zł, w tym wydatki ponoszone w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego – 14 944,49 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem infrastruktury szerokopasmowego internetu – 28 260,97 zł,
- dopłata do kursów autobusowych PKS na trasie Tucznno – Martew – 5 184,00 zł.

W 2014r. Gmina Tucznno realizowała zadanie z zakresu administracji publicznej polegające na zarządzaniu drogami powiatowymi położonymi na terenie Gminy Tucznno w zakresie zimowego utrzymania dróg. Na ten cel wykorzystano dotację celową otrzymaną z Powiatu Wałeckiego w kwocie 9 463,05 zł.

Dział 630 Turystyka

W powyższym dziale plan wydatków bieżących wynoszący 9 100,00 zł wykonano 99,91% na realizację zadania pn. „Wzmacnianie roli turystyki w Gminie Tucznno poprzez oznakowanie i opis atrakcji turystycznych”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale wydatkowano kwotę 37 129,12 zł, co stanowi 94,44 % planu, która dotyczy:

- wyceny działek, wznowienia granic, ogłoszeń dotyczących sprzedaży mienia – 25 046,37 zł
- remontu budynku przy ul. Pocztowej – 2 276,00 zł,
- remontu budynku przy ul. Wolności – 1 499,00 zł,
- remontu w mieszkaniu socjalnym w Strzalinach – 6 745,00zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Wydatki bieżące tego działu zrealizowano w 74,43% przy planie 14 420,00 zł i dotyczą opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu (5 040,07 zł), opracowań geodezyjnych i kartograficznych (1 372,96 zł) oraz remontu ogrodzenia na cmentarzu w Tucznie (4 320,00 zł).

Dział 750 Administracja publiczna

Ogólny plan wydatków bieżących w tym dziale wyniósł 2 309 966,43 zł , wykorzystano zaś kwotę 2 211 429,60 zł , tj. 95,73 % środków przeznaczonych na administrację.

W rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie zaplanowano wydatki w kwocie 133 650,00 zł, wykonano 119 372,61 zł (89,32%) z czego: kwotę 103 974,38 zł wydatkowano na wynagrodzenia i naliczane od nich składki i zrealizowano w 89,48 %, natomiast na realizacją zadań statutowych obejmujących zakup druków, zakup usług związanych z obsługą oprogramowania wydatkowano 15 398,23 zł, co stanowi 88,24 % zaplanowanych wydatków na to zadanie.

W rozdziale 75022 – Rady gmin wydatki dotyczące świadczeń na rzecz osób fizycznych (diety radnych) wydatkowano w kwocie 75 865,54 zł, co stanowi 87,2 % planu, natomiast pozostałe wydatki w kwocie 6 345,86 zł zrealizowano w 90,66 % i dotyczą realizacji zadań statutowych.

W rozdziale 75023 – Urzędy gmin na plan wydatków w kwocie 1 661 065,00 zł wydatkowano 1 598 015,46 zł, co stanowi 96,2 % planu. Wynagrodzenie i naliczane od nich składki stanowiące 75,39% planu wydatków tego rozdziału, wykonano w 98,9 %, kwotę 5 277,80 zł wydatkowano na świadczenia na rzecz osób fizycznych, wynikające z przepisów BHP, natomiast pozostałe środki w kwocie 354 227,47 zł z planu 403 425,00 zł (87,81%) przeznaczono na realizację zadań statutowych jednostki, głównie na :

- składki na PFRON – 34 517,00 zł,
- artykuły biurowe i chemiczne – 8 673,45 zł,
- zakup tonerów, akcesoriów komputerowych – 6 468,10 zł,
- prenumerata, druki, wydawnictwa, dostęp do portali internetowych – 5 074,83 zł,
- wyposażenie (min. meble biurowe, żaluzje pionowe, wyposażenie łazienek, kuchni, komputery, drukarki) – 21 329,74 zł,
- gaz opałowy – 28 803,22 zł,
- utrzymanie samochodu Opel Vivaro – 28 224,52 zł,
- energia elektryczna i woda – 16 115,62 zł,
- badania pracownicze – 1 710,00 zł,
- usługi informatyczne, serwis oprogramowania, obsługa prawnicza – 63 503,06 zł,
- opłaty i prowizje bankowe – 12 733,83 zł,
- opłaty pocztowe – 19 751,95 zł,
- zakup usług dotyczących utrzymania witryn internetowych – 4 883,10 zł,

- opłaty za telefony – 17 192,12 zł,
- delegacje pracowników – 12 012,40 zł,
- składki ubezpieczeniowe, składki członkowskie - 17 213,68 zł,
- ZFŚS – 29 454,96 zł,
- szkolenia pracowników – 5 600,14 zł,
- wydatki związane z zadaniem dotyczącym realizacji ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach (opłaty pocztowe, delegacje, szkolenia) – 3 887,33 zł.

W rozdziale 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego z planu wydatków wynoszącego 19 250,00 zł zrealizowano 17 109,88 zł, tj. 88,88% planu. Wydatki tego rozdziału przeznaczono na realizację zadań statutowych jednostki, głównie na: zakup materiałów promocyjnych, reklamę, organizację spotkania noworocznego, ogłoszenia w prasie, pokaz fajerwerków.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 402 001,43 zł, wykonano 394 720,25 zł (98,19%) na:

- zapłatę podatku od nieruchomości oraz podatków rolnego i leśnego przez Urząd Miejski w Tucznie – 320 275,00 zł,
- wypłaty diet i zwrot kosztów dojazdu dla sołtysów – 18 275,60,00 zł,
- wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne pobierane przez inkasentów podatków i opłat lokalnych – 28 127,81 zł,
- dostęp do oprogramowania obsługującego wpłaty za odpady komunalne – 3 843,75zł,
- poniesione koszty komornicze związane z windykacją należności – 2 505,72 zł,
- ubezpieczenie pojazdów obsługujących stację odwadniania osadów - 10 178,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa

W ramach tego działu poniesione wydatki dotyczyły prowadzenie stałego rejestru wyborców (plan wydatków wynoszący 867,00 zł zrealizowano w całości), wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast (plan wydatków wynoszący 47 414,00 zł zrealizowano w 99,05 %) oraz wyborów do Parlamentu Europejskiego (plan wydatków wynoszący 18 378,00 zł zrealizowano w całości). Środki budżetowe na ten cel otrzymano w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków bieżących tego działu wyniósł 297 749,00 zł i został wykonany w 96,16%.

W rozdziale 75404 – Komendy wojewódzkie policji wydatkowano kwotę 20 000,00 zł przekazaną na fundusz wsparcia policji.

W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne na plan wydatków wynoszący 87 180,00 zł zrealizowano 84 431,50 zł, tj. 96,85%. Wydatki były związanych głównie z realizacją zadań statutowych jednostki: zakup paliwa, sprzętu p.poż i części do samochodów strażackich, odzieży i obuwia strażackiego – 14 372,84 zł; energia elektryczna i woda – 2 810,71 zł; naprawa samochodów strażackich, badania techniczne samochodów strażackich, legalizacja aparatów tlenowych – 12 906,16 zł; ubezpieczenie samochodów i strażaków - 6 480,12 zł; wydatki na wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 35 146,98 zł; wypłaty świadczeń za udział w akcjach ratowniczych i p.poż. – 10 859,11 zł.

W rozdziale 75414 - Obrona cywilna na plan wydatków wynoszący 2 310,00 zrealizowano 42,13 % na prenumeratę czasopism i opłacenie kosztów przejazdu osób wzywanych na wojskowe komisje kwalifikacyjne.

W rozdziale 75416 - Straż gminna wydatki zaplanowano w kwocie 184 289,00 zł, natomiast ich realizacja wyniosła 177 232,56 zł, z czego na wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 82 535,99 zł, realizację zadań statutowych – 94 368,32 zł. Zadania statutowe obejmowały w szczególności: zakup paliwa do samochodu i zakup umundurowania – 9 144,05 zł, oprogramowanie do obróbki zdjęć wykonywanych przez fotoradar – 7 995,00 zł; dzierżawę fotoradaru i jego ubezpieczenie – 51 611,91 zł, opracowanie dokumentacji mandatowej i opłaty pocztowe z tym związane – 14 491,82 zł, ubezpieczenie samochodu – 2 251,00 zł, odpis na ZFŚS – 1 093,93 zł, koszty postępowania sądowego i koszty komornicze – 6 051,79 zł.

W rozdziale 75421 - Zarządzanie kryzysowe zaplanowano wydatki w kwocie 3 970,00 zł a zrealizowano w 92,93 % i dotyczyły świadczonych usług serwisowych systemu komputerowego i usługi podłączenia agregatu prądotwórczego.

Dział 757 Obsługa długu

Wydatki tego działu dotyczą obsługi długu i rozliczeń z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Po stronie wydatków na plan wynoszący 126 856,65 zł zrealizowano 101 046,88 zł, co stanowi 79,65 %.

Wydatki w tym dziale dotyczą zapłaty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań:

1. „Przebudowa ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”,
 2. „Budowa hali widowiskowo-sportowej w Tucznie”,
 3. spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu,
 4. „Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie”,
- oraz prowizji od zaangażowania kredytu w rachunku bieżącym.

W dziale tym zaplanowano również kwotę 20 000,00 zł dotyczącą poręczenia udzielonego dla Stowarzyszenia „Lider walecki” na lata 2011-2015, który w chwili obecnej jest poręczeniem niewymagalnym.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym stan środków finansowych na 31.12.2014r. wyniósł z tytułu rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe – 159,00 zł,

Dział 801 Oświata i wychowanie

W ramach tego działu w Urzędzie Miejskim w Tucznie zrealizowano następujące wydatki:

- dowóz dziecka niepełnosprawnego do ośrodka szkolno-wychowawczego poza teren gminy – 8 809,04 zł,
- praca komisji egzaminacyjnej związanej z uzyskiwaniem przez nauczycieli kolejnych stopni awansu zawodowego – 390,08 zł,
- dostęp do aplikacji internetowej „PROGMAN iARKUSZ” – 4 308,97 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące powyższego działu dotyczą: realizacji działań profilaktycznych związanych z profilaktyką zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi. Na plan wydatków wynoszący 123 109,74 zł zrealizowano 109 347,76 zł, a więc 88,82% planu i są to:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 50 830,57 zł,
- wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 56 017,19 zł,
- przekazana dotacja dla Starostwa Powiatowego w Wałczu na dofinansowanie punktu konsultacyjnego i interwencji kryzysowej – 2 500,00 zł.

Środki finansowe, które nie zostały wydatkowane w ramach profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałaniu narkomani w 2014r. w kwocie 7 241,08 zł zostaną wprowadzone do planu wydatków budżetowych w 2015r..

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym Urząd Miejski realizuje wydatki związane:

- z opłacaniem składki członkowskiej do Piłskiego Banku Żywności w Pile i transportem żywności – 7 365,00 zł,
- z wypłatą dodatku energetycznego – 2 292,92 zł, finansowanego w całości z dotacji z budżetu państwa.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym oprócz omówionego w dalszej części informacji rozdziału dotyczącego świetlic szkolnych, znajduje się również rozdział pn.„, Pomoc materialna dla uczniów”, gdzie wydatki zaplanowane na 112 902,00 zł zrealizowano w 64,77 %. Są to wydatki związane z wypłatą stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym (73 124,86 zł), które w 80% finansowane są z dotacji celowej budżetu państwa, natomiast w 20% z budżetu gminy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu wydatków bieżących tego działu wynoszące 848 545,68 zł zrealizowano w 91,37%, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych wyniosły 802 837,36 zł, w tym:

- analiza wód podziemnych i badanie próbki wody – 2 819,80 zł,
- opłata za odprowadzanie wód opadowych – 2 955,00 zł,
- gospodarka odpadami – 456 638,01 zł - odpłatność za usługi związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w tym opłacenie usługi gospodarowania odpadami komunalnymi,
- oczyszczanie miast i wsi – 82 237,87 zł,
- utrzymanie zieleni w gminie – 19 574,36 zł, w tym kwotę 9 047,80 zł poniesiono w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego,
- zakup energii, konserwacja – 150 325,23 zł,
- montaż i demontaż ozdób świątecznych – 7 423,40 zł,
- montaż lampy solarnej w m. Rusinowo – 7 738,00 zł, w tym w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego – 7 000,00 zł,
- wykonanie przyłącza energetycznego wraz z opłatą przyłączeniową w świetlicy wiejskiej w Jamieniu – 3 949,83 zł,
- wykonanie przyłącza energetycznego wraz z opłatą przyłączeniową w związku z organizacją imprezy „Piknik militarny” w m. Strzaliny – 3 103,29 zł,
- przeprowadzenie postępowania o udzielenia zamówienia publicznego na dystrybucję i dostarczenie energii elektrycznej – 4 379,00 zł,
- aktualizacja Planu aglomeracji Tuczno – 8 218,94 zł,
- aktualizacja programu ochrony środowiska – 1 000,00 zł (II transza); całość 4 200,00 zł,

- zakup usług weterynaryjnych, utylizacja odpadów medycznych i zwierzęcych z terenu gminy oraz zakup karmy dla zwierząt – 48 053,42 zł.

Wydatki tego działu to również dotacja przedmiotowa dla ZGKiM w Tucznie w kwocie 45 708,32 zł (wykonanie – 99,37% planu).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na plan wydatków bieżących tego działu wynoszący 526 869,04 zł zrealizowano 99,36%, z czego:

- wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 28 472,92 zł, co stanowi 5,44 % wykonania planu wydatków tego działu, w tym kwotę 13 838,01 zł poniesiono w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 113 825,70 zł (opał do świetlic, wyposażenie świetlic, artykuły chemiczne, remonty) co stanowi 21,74 % wykonania planu wydatków tego działu, w tym kwotę 71 027,15 zł poniesiono w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego,
- dotacja podmiotowa na zadania bieżące dla Publicznej Biblioteki w Tucznie – planowana na kwotę 149 124,00 zł (100 % realizacji), stanowiąca 28,49 % wykonania planu wydatków tego działu,
- dotacja podmiotowa na zadania bieżące dla Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie – planowana na kwotę 230 083,00 zł (100% realizacji), stanowiąca 43,95 % wykonania planu wydatków tego działu,
- dotacja celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – 2 000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki bieżące tego działu wyniosły 300 047,99 zł przy planie wynoszącym 317 115,53 zł i zostały zrealizowane w 94,62 %, z czego:

- wynagrodzenia i naliczane od nich składki administratora hali widowiskowo-sportowej i kompleksu boisk sportowych „Orlik”, osoby fizycznej zatrudnionej do sprzątnięcia – 66 052,09 zł; prace porządkowe oraz wynagrodzenie ratowników na plaży – 18 384,30 zł; utrzymanie porządku na stadionie miejskim – 11 948,32 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 158 663,28 zł (utrzymanie hali widowiskowo-sportowej – 96 604,40 zł; utrzymanie plaży i stadionu miejskiego – 56 626,80 zł), wydatki poniesione w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego – 5 432,08 zł,
- dotacje na zadania bieżące dla stowarzyszeń – 45 000,00 zł.

Wydatki bieżące jednostek oświatowych Gminy Tuczn

Dział 801(Oświata i wychowanie) i Dział 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza) Rozdział 85401 (Świetlice szkolne) Rozdział 85415 (Pomoc materialna dla uczniów)

Wydatki powyższych działów dotyczą funkcjonowania następujących jednostek budżetowych:

- Zespołu Szkół w Tucznie,
- Szkoły Podstawowej w Płocicznie,
- Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach
- Publicznego Przedszkola w Tucznie.

Na plan wydatków w oświatowych jednostkach budżetowych (Tabela Nr 3 i 6) wynoszący 6 326 613,46 zł wydatkowano kwotę 6 250 324,53 zł tj. 98,79%, z czego:

- wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 5 052 995,81 zł, zrealizowano w 99,91%,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 933 732,45 zł, zrealizowano w 93,91%,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 263 596,27 zł, zrealizowano w 95,86 %.

Środki budżetowe wydatkowane na wynagrodzenie i naliczane od nich składki stanowią 80,84 % wykonania wydatków ogółem tych działów, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 14,94 %, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4,22 %

Jednostki oświatowe realizowały również zadania polegające na:

- dofinansowaniu zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014r. „Wyprawka szkolna”, które sfinansowano ze środków budżetu państwa w kwocie 7 699,73 zł,
- wyposażeniu szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczenia – zgodnie z art. 22ae ust. 3 ustawy o systemie oświaty, które sfinansowano ze środków budżetu państwa w kwocie 5 322,28 zł.

Finansowanie bieżących wydatków oświatowych w 2014r.							
nazwa jednostki	wydatki wykonane na 31.12.2014r. ogółem	finansowanie wydatków subwencją oświatową i uzupełnieniem subwencji ogólnej	dotacja celowa dla gmin na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego	finansowa nie wydatków ze środków własnych gminy	wpłaty od ludności	średnioroczna struktura zatrudnienia*	Średnio roczna ilość dzieci*
Zespół Szkół w Tucznie (bez dowożenia)	3 604 539,41	3 104 479,09**		500 060,32		34,52 naucz. 11,75 obsługa	330
Szkoła Podstawowa w Marcinkowicach	736 739,28	642 476,81		94 262,47		8,16 naucz. 2,0 obsługa	64
Szkoła Podstawowa w Płocicznie	691 294,81	453 254,38		238 040,43		8,01naucz. 1,75 obsługa	54
Dowożenie uczniów	263 006,19	0,00		263 006,19		1 kierowca	
Przedszkole Publiczne w Tucznie	954 744,84	59 131,72	170 324,00	621 395,25	103 893,87	8,49 naucz. 7,58 obsługa	142
razem	6 250 324,53	4 259 342,00	170 324,00	1 716 764,66	103 893,87	59,18 naucz. 24,08 obsł.	590

* dane uzyskane z placówek oświatowych

** kwota 3 104 479,09 zł zawiera uzupełnienie subwencji oświatowej o kwotę 47 876,00 zł, w tym: 20 000,00 zł otrzymano na dofinansowanie wyposażenia świetlicy szkolnej w sprzęt szkolny i pomoce

dydaktyczne, natomiast 27 876,00 zł otrzymano na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich w Zespole Szkół w Tucznie.

Analizując powyższe dane liczbowe z tymi samymi danymi z roku 2013 wynika, iż wydatki bieżące jednostek oświatowych wzrosły w 2014 roku w stosunku do 2013 roku o kwotę 48 857,66 zł, przy jednoczesnym wzroście subwencji oświatowej o kwotę 178 165,00 zł i otrzymaniu dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 170 324,00 zł oraz spadku średniorocznej liczby etatów nauczycieli o 2,51. Finansowanie wydatków jednostek oświatowych ze środków własnych gminy w 2014r. było mniejsze niż w 2013r. o kwotę 216 643,17 zł i wyniosło 1 716 764,66 zł.

Na wydatki zrealizowane ogółem w jednostkach oświatowych w kwocie 6 250 324,53 zł subwencja, dotacja i wpłaty od ludności stanowią 4 533 559,87 zł (72,53%), natomiast udział środków własnych gminy wyniósł 1 716 764,66 zł (27,47%).

Wydatki bieżące Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie

852 Pomoc społeczna 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki powyższych działów dotyczą funkcjonowania jednostki budżetowej – Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie (Tabela Nr 3 i 6). Na plan wydatków wynoszący 2 943 722,75 zł zrealizowano 2 751 029,05 zł, tj. 93,45% planu, z tego:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano na kwotę 1 966 311,43 zł, tj. w 94,86 %,
- wynagrodzenia i naliczane od nich składki zrealizowano na kwotę 431 726,09 zł, tj. w 91,54%,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zrealizowano na kwotę 220 951,72 zł, tj. w 86,02%,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 zrealizowano na kwotę 132 039,81 zł, tj. w 92,69%.

W ramach dotacji celowych na zadania zlecone wykorzystano 1 423 956,81 zł (93,91%) , w tym :

- 1 409 374,69 zł – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 1 984,80 zł – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- 12 597,32 zł pozostała działalność (realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne).

Zadania własne w zakresie pomocy społecznej zrealizowano z dotacji celowych na zadania własne oraz ze środków budżetowych pochodzących z budżetu gminy . I tak :

- 102 757,44 zł – zakup usług w domach pomocy społecznej – środki gminy,
- 4 772,30 zł – rodziny zastępcze – środki gminy; zadanie realizowane w ramach pieczy zastępczej,
- 3 426,54 zł – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – środki gminy,
- 19 118,11 zł – wspieranie rodziny, w tym 3 179,97 środki gminy,
- 37 080,22 zł - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – środki gminy,

- 11 750,94 zł - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- 256 062,98 zł - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, w tym : 100 862,14 zł – środki gminy,
- 43 993,06 zł – dodatki mieszkaniowe – środki gminy,
- 139 020,35 zł - zasiłki stałe,
- 374 596,09 zł – ośrodki pomocy społecznej , w tym: 272 583,09 zł – środki gminy ,
- 217 051,72 zł – pozostała działalność: dożywianie oraz wypłaty z tytułu prac społecznie-użytecznych, w tym środki gminy – 82 730,40 zł.

W rozdziale 85395 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) realizowane było zadanie pn. „Druga szansa” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, na które otrzymano dotację celową w kwocie 117 896,85 zł i zrealizowano zadanie w 92,69 %, przy udziale środków z budżetu gminy na kwotę 14 142,96 zł.

Na wydatki zrealizowane ogółem w dziale 852 – Pomoc społeczna w kwocie 2 618 989,24 zł dotacje stanowią 1 967 604,08 zł (75,13%), natomiast udział środków własnych gminy wyniósł 651 385,16 zł (24,87%).

3.2. Wydatki majątkowe

Wykonanie wydatków majątkowych na 31.12.2014r. wyniosło 90,34% zakładanego planu, który wyniósł 1 213 225,70 zł (Tabela 3 i 8).

W 2014r. zrealizowano następujące zadania:

- „Dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków” - 2 000,00 zł,
- „Budowa ujęcia wodnego z hydrofornią, przyłączem energetycznym i przyłączem wodociągowym w m. Nowa Studnica” – 61 673,18 zł,
- „Opracowaniu i uzyskaniu pozwolenia wodno-prawnego i pozwolenia na budowę w zakresie zadania pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Tucznio w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 177” – 4 000,00 zł,
- udzielenie dotacji na zadanie pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Tucznio w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 177” – 560 495,00 zł,
- „Modernizacja pieszego ciągu komunikacyjnego – park miejski przy ul. Gdańskiej i 1-go Maja w Tucznio”- dokumentacja – 6 322,00 zł,
- „Modernizacja ogrodu cmentarza komunalnego w Tucznio” – 81 680,00 zł,
- zakup domku holenderskiego z przeznaczeniem na lokal socjalny – 14 000,00 zł,
- zakup pieca CO do budynku przy ul. Wolności (Biblioteka i MGOPS) i do budynku Urzędu Miejskiego w Tucznio – 15 114,81 zł,
- zakup agregatu prądotwórczego do budynku Urzędu Miejskiego w Tucznio – 30 012,00 zł,
- „Sieć wodociągowo-kanalizacyjna z przyłączami, przepompownią ścieków dla osiedla domów jednorodzinnych i budynków mieszkalnych przy ul. Wolności i Przemysłowej w Tucznio” – 300 733,89 zł, w tym wydatki niewygasające 297 791,73 zł,
- „Modernizacja boiska w m. Marcinkowice” – 20 000,00 zł

Szczegółowe zestawienie zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2014r. uwzględniające wysokość planu i wykonania wydatków oraz stopień ich realizacji przedstawiono w części tabelarycznej - Tabela 8.

3.3. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych.

Realizacja zadań zleconych odbywa się ze środków finansowych przekazywanych w formie dotacji z budżetu państwa. Tabełaryczne ujęcie powyższych wydatków zawiera Tabela 4. Wg stanu na 31.12.2014r. zrealizowano 95,65 % planu następujących wydatków:

- wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego- 511 274,42 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem USC – 56 800,00 zł,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców – 867,00 zł,
- przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast – 46 964,00 zł,
- przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 18 378,00 zł,
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczenia – 5 322,28 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 409 374,69 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 1 984,80 zł,
- wypłata dodatku energetycznego – 2 292,92 zł,
- pozostała działalność – 12 597,32 zł (realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne).

3.4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W 2014r. Gmina Tuczno realizowała zadanie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Druga szansa”. Wydatki poniesione w ramach tego zadania (132 039,81 zł) dotyczą wynagrodzeń i naliczanych od nich składek osób obsługujących projekt, opłacenia animatorów rodziny, spotkań integracyjnych oraz spotkań z psychologiem rodzin z problemami i w kryzysie. Wkład własny w realizację projektu wyniósł 14 142,96 zł.

Na plan wydatków wynoszący 142 452,75 zł zrealizowano 92,69%. Szczegółowe zestawienie wydatków przedstawia Tabela 5.

3.5. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie 2014 roku.

Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, wg stanu na 01.01.2014r. i zmiany dokonane w trakcie roku oraz plan po zmianach na koniec 2014 roku przedstawiono w Tabeli 7.

3.6. Wydatki jednostek pomocniczych wyodrębnione w ramach Funduszu Sołeckiego z budżetu Gminy Tuczno w 2014r.

w złotych					
Dział	Rozdział	§*	Jednostka pomocnicza	Plan wydatków na 2014 r.	Wykonanie wydatków na 2014 r.
1	2	3	4	5	6
010	01095	4210	Nowa Studnica	300,00	296,66
900	90004	4300		300,00	300,00
921	92109	4170		7 528,01	7 528,01
suma				8 128,01	8 124,67
010	01095	4170	Marcinkowice	950,00	950,00
010	01095	4210		2 000,00	2 000,00
900	90004	4210		700,00	699,00
921	92109	4170		3 110,00	3 110,00
921	92109	4210		7 394,81	7 394,81
921	92109	4260		300,00	300,00
921	92109	4300		6 682,90	6 662,20
921	92195	4300		100,00	0,00
suma				21 237,71	21 116,01
010	01095	4210	Rzeczycza	1 760,24	1 758,01
900	90004	4210		400,00	399,65
921	92109	4210		9 000,00	8 998,58
921	92109	4270		1 000,00	1 000,00
926	92695	4210		1 500,07	1 500,07
suma				13 660,31	13 656,31
010	01095	4210	Miłogoszcz	2 000,00	2 000,00
010	01095	4300		1 000,00	1 000,00
900	90004	4300		1 500,00	1 500,00
921	92109	4210		100,00	100,00
921	92109	4260		160,33	160,33
921	92109	4270		4 518,00	4 518,00
926	92695	4210		82,00	82,00
suma				9 360,33	9 360,33
010	01095	4210	Strzaliny	3 517,36	3 517,36
010	01095	4300		209,60	209,60
900	90004	4210		283,39	283,39
921	92109	4210		2 380,54	2 380,54
921	92109	4300		997,42	997,42
926	92695	4210		949,46	874,01
suma				8 337,77	8 262,32
010	01095	4210	Zdbowo	1 688,88	1 687,97
010	01095	4300		1 000,00	1 000,00
900	90004	4210		532,80	532,80
921	92109	4170		3 200,00	3 200,00
921	92109	4210		5 216,70	5 216,69
921	92109	4260		1 070,32	1 070,32
926	92695	4210		1 476,00	1 476,00
suma				14 184,70	14 183,78
010	01095	4210	Próchnówko	94,49	94,49
900	90015	4300		0,00	0,00
600	60016	4270		5 700,00	5 243,49
suma				5 794,49	5 337,98
010	01095	4210	Płociczno	3 173,11	3 161,58
600	60016	4270		9 701,00	9 701,00

900	90004	4210		1 599,00	1 599,00
suma				14 473,11	14 461,58
010	01095	4210	Jamienko	1 359,11	1 355,70
921	92109	4210		4 583,60	4 583,56
921	92109	4260		250,00	250,00
921	92109	4300		2 066,40	2 066,40
suma				8 259,11	8 255,66
010	01095	4210	Jeziorki	1 500,00	1 499,89
900	90004	4210		635,34	635,34
921	92109	4210		9 951,80	9 921,97
suma				12 087,14	12 057,20
010	01095	4210	Rusinowo	2 000,00	1 989,30
900	90095	4300		7 000,00	7 000,00
900	90004	4210		1 000,00	998,28
921	92109	4210		609,09	602,90
921	92109	4260		400,00	207,91
926	92695	4210		1 500,00	1 500,00
921	92195	4300		50,00	0,00
suma				12 559,09	12 298,39
010	01095	4210	Martew	279,34	278,96
900	90004	4210		100,34	100,34
921	92109	4210		4 860,60	4 860,47
921	92109	4270		2 000,00	2 000,00
921	92109	4300		442,00	442,00
suma				7 682,28	7 681,77
010	01095	4210	Lubiesz	1 200,00	1 176,54
900	90004	4210		1 900,00	1 900,00
900	90004	4300		100,00	100,00
921	92109	4210		3 382,15	3 282,56
921	92109	4270		1 492,64	1 492,64
921	92109	4300		2 517,85	2 517,85
suma				10 592,64	10 469,59
Ogółem				146 356,69	145 265,59

Dział	Rozdział	§*	Plan wydatków na 2014 r.	Wykonanie wydatków na 2014 r.
010	01095	4170	950,00	950,00
010	01095	4210	20 872,53	20 816,46
010	01095	4300	2 209,60	2 209,60
600	60016	4270	15 401,00	14 944,49
900	90004	4210	7 150,87	7 147,80
900	90004	4300	1 900,00	1 900,00
900	90095	4300	7 000,00	7 000,00
921	92109	4170	13 838,01	13 838,01
921	92109	4210	47 479,29	47 342,08
921	92109	4260	2 180,65	1 988,56
921	92109	4270	9 010,64	9 010,64
921	92109	4300	12 706,57	12 685,87
921	92195	4300	150,00	0,00
926	92695	4210	5 507,53	5 432,08
Ogółem			146 356,69	145 265,59

Środki finansowe wyodrębnione w ramach funduszu sołeckiego wykorzystano w 99,25 % w stosunku do planu na zadania wynikające z art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym, co przedstawiono poniżej:

Zadania	Plan wydatków na 2014 r.	Wykonanie wydatków w 2014 r.
Wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej, promocja gminy	24 032,13	23 976,06
Sprawy dróg gminnych	15 401,00	14 944,49
Utrzymanie zieleni gminnej	9 050,87	9 047,80
Utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej	92 365,16	91 865,16
Kultura fizyczna i sport	5 507,53	5 432,08
Ogółem	146 356,69	145 265,59

3.7. Wydatki poniesione ze zgromadzonych środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska.

Środki finansowe zgromadzone z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska w 2014r. w kwocie 14 404,17 zł wydatkowano zgodnie z art. 400 a ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013r., poz. 1232 ze zm.) na następujące przedsięwzięcia:

- związane z ochroną powierzchni ziemi: zakup artykułów wykorzystanych w akcji „sprzątanie świata” - 578,30 zł, likwidacja nielegalnych wysypisk śmieci – 2 300,20 zł,
- związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień i zakrzewień: 11 525,67 zł, wg poniższej klasyfikacji budżetowej:

WYDATKI		
klasyfikacja	plan	wykonanie
020-02095-4300-50	11 525,67	11 525,67
900-90003-4210-50	378,29	378,29
900-90003-4300-50	2 500,21	2 500,21
razem	14 404,17	14 404,17

3.8. Wydatki poniesione ze środków zgromadzonych z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wydatki poniesione z powyższego tytułu dotyczyły realizacji gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii i w 2014r. kształtowały się następująco:

851	851		123 109,74	109 347,76	88,82%
	85153	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6 050,00	6 050,00	100,00%
	85154	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	61 009,74	56 017,19	91,82%

	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	53 550,00	44 780,57	83,62%
	dotacje na zadania bieżące	2 500,00	2 500,00	100,00%
razem		123 109,74	109 347,76	88,82%

3.9. Wydatki poniesione ze środków zgromadzonych z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranych w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Wydatki poniesione z powyższego tytułu w 2014r. dotyczyły głównie realizacji umowy związanej ze świadczeniem usługi gospodarowania odpadami komunalnymi a także zatrudnienia pracownika, serwisu oprogramowania, opłat pocztowych i kształtowały się następująco:

750	750		36 486,00	33 764,72	92,54%
	75023	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 550,00	26 033,64	94,50%
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 091,00	3 887,33	76,36%
	75095	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 845,00	3 843,75	99,97%
900	900		499 500,00	456 638,01	91,42%
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	499 500,00	456 638,01	91,42%
razem			535 986,00	490 402,73	91,50%

Biorąc pod uwagę kwotę dochodów zgromadzonych w 2014r. z powyższego tytułu, należy stwierdzić, iż uzyskane dochody nie pokrywają poniesionych wydatków.

3.10. Wydatki poniesione ze środków zgromadzonych z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych.

Środki finansowe uzyskane z grzywien i mandatów nałożonych za naruszanie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących przeznaczono w całości na remonty dróg gminnych.

4. Dotacje udzielane z budżetu Gminy Tuczo

z wyodrębnieniem dotacji podmiotowych i celowych w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Tabelaryczne ujęcie zaplanowanych i udzielonych dotacji przedstawiono w części tabelarycznej - Tabeli 9. Na plan dotacji wynoszący 1 030 707,00 zł ich realizacja wg stanu na 31.12.2014r. wyniosła 96,17 % i kształtowała się następująco:

	plan	wykonanie	
a) dla jednostek sektora finansów publicznych:	981 707,00	942 201,51	95,98%
Gminny Ośrodek Kultury w Tuczo	230 083,00	230 083,00	100,00%
Biblioteka Publiczna w Tuczo	149 124,00	149 123,51	100,00%
Starostwo Powiatowe w Wałczu	2 500,00	2 500,00	100,00%

Województwo Zachodniopomorskie	600 000,00	560 495,00	93,42%
b)dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	49 000,00	49 000,00	100,00%
Uczniowski Klub Sportowy „SHOTOKAN”	5 000,00	5 000,00	100,00%
Ludowy Klub Sportowy „JEDNOŚĆ”	30 000,00	30 000,00	100,00%
Uczniowski Klub Sportowy „MARATOŃCZYK”	7 000,00	7 000,00	100,00%
Uczniowski Klub Sportowy „TYGRYSY”	3 000,00	3 000,00	100,00%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2 000,00	2 000,00	100,00%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 000,00	2 000,00	100,00%
ogółem	1 030 707,00	991 201,51	96,17%

Dotacje na zadania bieżące udzielono dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie,
- Biblioteki Publicznej w Tucznie,
- Starostwa Powiatowego w Wałczu,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „SHOTOKAN”,
- Ludowego Klubu Sportowego „JEDNOŚĆ”,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „MARATOŃCZYK”,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „TYGRYSY”,
- Parafii pw. Św. Katarzyny w Marcinkowicach.

Dotacje na zadania inwestycyjne udzielono dla:

- Województwa Zachodniopomorskiego,
- osobie fizycznej zgodnie z Uchwałą Nr VII/31/2011 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 31.05.2011r. w sprawie regulaminu określającego zasady udzielania pomocy finansowej w formie dotacji celowej na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Tucznio ze środków budżetu Gminy.

5. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Tucznio wg stanu na 31.12.2014r.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 10.

Przychody ogółem w 2014 roku wyniosły 394 836,44 zł i w całości pochodziły z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody ogółem w 2014 roku wyniosły 183 340,00 zł i dotyczyły:

- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010r. w Banku PEKAO S.A. na realizację zadania „Przebudowa ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”. Kwota spłaty kredytu w 2014r. wyniosła 36 000,00 zł. Całkowita spłata kredytu nastąpi we wrześniu 2020r.
- spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu. Kwota spłaty kredytu w 2014r. wyniosła 98 000,00 zł. Całkowita spłata kredytu nastąpi w marcu 2021r.,
- spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadania pn. „Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym

oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie”. Kwota spłaty pożyczki w 2014r. wyniosła 49 340,00 zł. Całkowita spłata pożyczki nastąpi w grudniu 2021r..

6. Zadłużenia Gminy Tucznio; stan zobowiązań, w tym wymagalnych.

Zadłużenie Gminy Tucznio zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z (kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego wg stanu na koniec IV kwartału 2014r.) na dzień 31.12.2014r. przedstawia się, jak poniżej:

zobowiązania- RB-Z na 31.12.2014r.					
Nazwa jednostki	Zobowiązania ogółem	kredyt/pożyczka	zadanie	zob. wymagalne	w tym: z tyt. dostaw towarów i usług
Urząd Miejski w Tucznio	2 825 302,28	207 000,00	Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice	0,00	0,00
		1 671 047,29	Budowę hali widowiskowo-sportowej		
		612 500,00	Kredytu na pokrycie deficytu		
		334 754,99	Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznio		
razem	2 825 302,28	2 825 302,28	-	0,00	0,00

Kwota zadłużenia ogółem wg stanu na 31.12.2014r. wynosi 2 825 302,28 zł, w tym:
 - zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na realizację: „Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”(207 000,00 zł), kredytu na pokrycie deficytu (612 500,00 zł), kredytu handlowego na „Budowę hali widowiskowo-sportowej”(1 671 047,29zł), pożyczki na „Budowę stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznio” (334 754,99 zł).

W 2014r. spłaty rat kredytów i pożyczek wyniosły 183 340,00 zł, natomiast obsługa zadłużenia wyniosła – 101 046,88 zł. Zobowiązań wymagalnych nie stwierdzono.

W 2011r. Gmina Tucznio udzieliła poręczenia na okres od 15.04.2011r. do 30.06.2015r. do wysokości 20 000,00 zł. Na udzielenie powyższego poręczenia Rada Miejska w Tucznio w Uchwale Nr III/8/2011 Rady Miejskiej w Tucznio z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Tucznio na rok 2011 udzieliła Burmistrzowi Tucznio stosownego upoważnienia. Poręczenie jest niewymagalne.

7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawia Tabela 11. Stopień ich realizacji kształtuje się na poziomie 51,15%. Dane zawarte w Tabeli 11 są odzwierciedleniem danych wykazanych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuczno na lata 2014-2021.

8. Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2014 roku.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 12.

W ramach gospodarki pozabudżetowej funkcjonuje w Gminie Tuczno :

zakład budżetowy – Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie, który wykonuje zadania z zakresu gospodarki komunalnej i mieszkaniowej.

Zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami: RB-30 S, Rb-Z i Rb-N:

- na plan przychodów wynoszący 1 817 438,33 zł zrealizowano 1 582 818,00 zł, w tym dotacja przedmiotowa z budżetu gminy w kwocie 45 708,32 zł,
- na plan kosztów wynoszący 1 817 438,33 zł, wykonano 1 579 432,18 zł, z czego wynagrodzenia i naliczane od nich składki zrealizowano w 93,52 %, wydatki rzeczowe zrealizowano w 83,31%, natomiast wydatki remontowe w 96,22%.
- środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 23 976,16 zł,
- należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 259 435,01 zł, pozostałe należności – 139 575,99 zł,
- zobowiązań wymagalnych zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb Z na koniec 2014r. nie odnotowano.

ZGKiM w Tucznie otrzymał z budżetu gminy dotację przedmiotową w kwocie 45 708,32 zł będącą dopłatą do ceny wywozu nieczystości płynnych, którą prawidłowo rozliczono wg stanu na 31.12.2014r..

W dn. 20.03.2015r. do Urzędu Miejskiego w Tucznie wpłynęło z Sądu Rejonowego w Koszalinie zawiadomienie z odpisem wniosku o zawezwanie do próby ugodowej w dn. 17.04.2015r. pomiędzy Gminą Tuczno a Energa-Obrót Spółką Akcyjną z siedzibą w Gdańsku w sprawie należności spornej w wysokości 12 786,00 zł, dotyczące w całości samorządowego zakładu budżetowego - Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie.

9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2014 roku.

Rachunki dochodów własnych (Tabela 13) zostały utworzone Uchwałą Nr XXXVIII/241/2010 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 26 października 2010r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych, dokonywanie zmian w tym planie oraz ich zatwierdzanie.

Zgodnie z przytoczoną uchwałą rachunki dochodów własnych utworzyły: Zespół Szkół w Tucznie, Szkoła Podstawowa w Marcinkowicach, Szkoła Podstawowa w Płocicznie i Publiczne Przedszkole w Tucznie.

Stan środków na rachunku dochodów własnych na początek roku wynosił 0,00 zł.

Dochody planowane na 2014r. to kwota 20 849,00 zł , wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego – 16 994,72 zł.

Wydatki planowane na 2014r. to kwota 20 849,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego – 16 994,72 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku 2014 wyniósł 0,00 zł.

Dane te są zgodne ze sprawozdaniem RB-34s – Roczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, złożonego przez w/w jednostki wg stanu na koniec IV kwartału 2014 roku.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2014 rok

Na terenie Gminy Tucznio funkcjonują następujące samorządowe instytucje kultury:

1. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Tucznio,
2. Gminny Ośrodek Kultury w Tucznio.

1. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Tucznio jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012r., poz. 406 ze zm.), ustawę z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (Dz. U. z 2012r., poz. 642 ze zm.) oraz statut nadany przez Radę Miasta i Gminy w Tucznio uchwałą Nr I/3/94 z dnia 4 lutego 1994r. ze zm. w sprawie nadania statutu Biblioteki Publicznej. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Tucznio zarejestrowana jest w rejestrze „Instytucji Kultury” Gminy Tucznio pod pozycją 1/2007.

Przedmiotem działalności biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz popularyzacja książek i czytelnictwa.

Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w 2014 roku stanowi *Załącznik nr 1* do niniejszej informacji.

Z przedłożonej informacji wynika, iż na 31.12.2014r. wykonanie:

- 1) przychodów wyniosło 156 514,64 zł,
- 2) kosztów wyniosło 156 503,51 zł,
- 3) stan należności – 0,00 zł,
- 4) stan zobowiązań – 0,00 zł, w tym wymagalnych – 0,00 zł,
- 5) stan środków finansowych (depozyty na żądanie w sprawozdaniu Rb-N) wyniósł 11,13 zł.

2. Gminny Ośrodek Kultury w Tucznio jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012r., poz. 406 ze zm.) oraz statut nadany przez Radę Miejską w Tucznio Uchwałą Nr VIII/36/2011 z dnia 29 czerwca 2011r. ze zm.. Akt o utworzeniu samorządowej Instytucji Kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznio. Gminny Ośrodek Kultury w Tucznio zarejestrowany jest w rejestrze „Instytucji Kultury” Gminy Tucznio pod pozycją 2/2011.

Przedmiotem działalności ośrodka jest wykonywanie zadań własnych gminy w zakresie organizowania działalności kulturalnej na terenie Gminy Tuczo.

Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Tuczo w 2014 roku stanowi *Załącznik nr 2* do niniejszej informacji.

Z przedłożonej informacji wynika, iż na 31.12.2014r. wykonanie:

- 1) przychodów wyniosło 330 472,13 zł,
- 2) kosztów wyniosło 330 374,22 zł,
- 3) stan należności – 0,00 zł,
- 4) stan zobowiązań – 0,00 zł, w tym wymagalnych – 0,00 zł,
- 5) stan środków finansowych (depozyty na żądanie w sprawozdaniu Rb-N) wynosił 97,91 zł.

I n f o r m a c j a

o stanie mienia Gminy Tuczo za wg stanu na dzień 31.12.2014r.

a) dane dotyczące przysługujących Gminie Tuczo praw własności:

Grunty komunalne własne ogółem – 699 ha

w tym:

- użytki rolne – 164,22 ha , w tym wydzierżawione – 74,23 ha
- lasy – 105,17 ha, w tym wydzierżawione na cele rekreacyjne – 3,4 ha,
- grunty zadrzewione i zakrzaczone – 47 ha, w tym wydzierżawione 0,82 ha
- gruntu zurbanizowane i zabudowane – 297 ha,

w tym:

- drogi – 250 ha
- tereny rekreacyjne, wypoczynkowe, zieleńce, cmentarze – 20 ha,
- tereny budowlane(zabudowane i niezabudowane) – 18,24 ha,
- tereny przemysłowo-składowe – 6 ha , w tym wydzierżawione – 1,7 ha
- tereny inne (pod wodami, nieużytki, kopalniane) - 87 ha,
- w tym wydzierżawione – 5,72 ha

Obiekty komunalne:

w tym:

- budynki mieszkalne 100% własności – 7,
- budynki mieszkalne- wspólnota mieszkaniowa – 26,
- budynki gospodarcze – wspólnota mieszkaniowa -11,
- pozostałe budynki (budowle) - 24
- obiekty szkolne – 4,
- obiekty przedszkolne – 2
- hale sportowe – 2,
- biblioteka publiczna – 1,
- ośrodki kultury i świetlice – 11,
- ośrodek przyrodny – 1,
- boisko sportowe(stadion) – 1,
- boisko ORLIK – 1
- kort tenisowy - 1

- urządzone place zabaw – 14,
- wiaty przystankowe - 24,
- domek holenderski - 1

Budowle i urządzenia techniczne

w tym:

- ujęcia wody (hydrofornie) własne – 11,
- sieć wodociągowa -51,47 km,
- oczyszczalnie ścieków – 3,
- stacja odwadniania osadów – 1,
- sieć sanitarna – 35,40 km,
- internet szerokopasmowy – 1.

b) dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych:

- ujęcia wody (hydrofornie) – użyzione z Nadleśnictwa Tuczo - 2,
- budynek mieszkalny –użyczenie z Agencji SP –wł. Kółko Rolnicze Jezioraki – 1,
- grunty oddane w użytkowanie wieczyste – 10 ha,
- dzierżawa : z Nadleśnictwa Tuczo:
 - budynek garażowy dla OSP - 1 o pow. 167,7 m²,
 - działki gruntu na place zabawa o pow. 0.48 ha.

c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego:

- grunty komunalne – sprzedane, nadane na własność – 0.14 ha,
- lokale mieszkalne – otrzymana darowizna – 1,
- budynek mieszkalny – otrzymana darowizna – 1.

d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania zł.

- z tytułu dzierżawy – 83 758,62 zł,
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 64 150,00 zł,
- z użytkowania wieczystego – 5 449,78 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (drewno, inne) – 2 407,25 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 1 341,30 zł.

e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia Gminy, w zł.

- zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 281 132,78 zł,
- zmniejszenie wartości środków trwałych z tytułu likwidacji i sprzedaży o kwotę 35 655,12 zł,
- remonty – 173 276,49 zł,
- wydatki majątkowe poniesione w 2013r. łącznie z wydatkami niewygasającymi – 1 096 030,88 zł.

Burmistrz Tuczo

Krzysztof Hara