

GMINA MORZESZCZYN



Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2017 rok

Morzeszczyn 28-03-2018 rok

Budżet gminy na 2017 uchwalony Uchwałą Nr XXII/149/2016 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 28 grudnia 2016 roku na dzień sporządzania sprawozdania, tj. 31 grudnia 2017 r., kształtował się następująco:

- dochody - 18.493.426,71 zł,
- wydatki - 21.114.627,71 zł,
- przychody - 3.196.201,00 zł;
- rozchody - 575.000,00 zł.

Wynik budżetu za 2017 roku przedstawia **załącznik nr 1**.

1. Dochody

Plan dochodów gminy wynoszący na dzień 1.01.2017 roku 16.088.300 zł, w ciągu roku zmieniano 22 razy.

Zmiany dotyczyły dochodów z niżej wymienionych źródeł na łączną kwotę **2.405.126,71 zł** :

- 9.984,00 zł – subwencje ogólne z budżetu państwa
- 1.694.492,71 – dotacje na realizację zadań zleconych i własnych
- 73.729,00 zł – dotacje i środki na współfinansowanie zadań własnych ze środków krajowych i europejskich
- 506.886,00 zł – dochody podatkowe
- 140.003,00 zł – pozostałe dochody

Wykonanie dochodów na koniec 2017 roku wyniosło 17.604.273,78 zł, co stanowiło 95,19 % planu, z czego dochody bieżące zrealizowano w 95,28 %, a dochody majątkowe w 84,35 %.

	w zł		
<i>Dochody</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% real.</i>
Ogółem, w tym	18 493 426,71	17 604 273,78	95,19
bieżące	18 352 029,71	17 485 002,18	95,28
majątkowe	141 397,00	119 271,60	84,35

Szczegółowe wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej, zgodnie z układem uchwały budżetowej stanowi **załącznik nr 2** do sprawozdania.

1.1. Dochody własne

Dochody własne zaplanowano na 2017 rok w kwocie 6.077.606 zł, wykonanie wyniosło 5.577.359,39 zł co stanowi 91,77 % realizacji.

W roku sprawozdawczym, oprócz subwencji i dotacji na zadania zlecone gmina pozyskała dochody na dofinansowanie zadania edukacyjnego „Z pasją do nauki” realizowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz dotację ze środków budżetu Województwa Pomorskiego związaną z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na dofinansowanie remontu odcinka drogi gminnej w Rzeżęcinie. Nie udało się wykonać planowanych dochodów m.in z tytułu przekształcenia prawa użytkownika wieczystego w prawo własności oraz podatku od czynności cywilnoprawnych.

Udział dochodów własnych w wykonanych dochodach ogółem wyniósł 31,68% i zmniejszył się o 0,14 p.p. w stosunku do roku 2016.

Saldo należności ogółem na koniec 2017 roku wyniosło 1.231.030,35 zł, w tym zaległości 1.035.023,38 zł (zaległości dłużników alimentacyjnych 772.027,35 zł).

Należności za pobór wody i zrzut ścieków wynosiły 857.423,37 zł, wpłaty 670.992,35 zł co dało 78,26 % realizacji ; saldo należności 188.534,74 zł, z tego wymagalne 40.187,93 zł.

Należności z tytułu opłat za czynsze przypisano w kwocie 66.888,39 zł, wpłaty 61.386,52 zł, co stanowiło 91,77% realizacji, saldo należności wyniosło 5.864,37 zł, z tego wymagalne 4.462,17 zł.

Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych przypisano w wysokości 1.165.641,69 zł, wpłaty 1.110.179,60 zł, co stanowiło 95,24% realizacji; saldo należności wyniosło 55.510,09 zł, z tego wymagalne 54.841,09 zł.

Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przypisano w wysokości 1.297.549,20 zł, wpłaty 1.210.837,89 zł, co stanowiło 93,32% realizacji; saldo należności wyniosło 91.451,18 zł, z tego wymagalne 74.241,77 zł.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie się struktury wykonania dochodów i należności w latach 2015-2017

Tabela Nr 1

w zł

Treść	2015				2016				2017			
	Struk.%	wykonanie	należności	w tym wymagalne	Struk.%	wykonanie	należności	w tym wymagalne	Struk.%	wykonanie	należności	w tym wymagalne
1	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
dochody własne	40,17	5 502 566,25	414 320,51	236 166,45	31,82	5 389 877,64	445 269,10	244 435,11	31,68	5 577 359,39	459 003,00	262 996,03
dotacje	23,56	3 227 059,52			37,58	6 364 991,79			37,33	6 572 218,39		
subwencje	36,27	4 968 190,00			30,61	5 184 562,00			30,99	5 454 696,00		
w tym:												
oświatowa	27,59	3 779 083,00			22,38	3 791 211,00			21,36	3 759 689,00		
wyrównawcza	8,44	1 155 758,00			8,01	1 356 600,00			9,46	1 664 913,00		
równoważąca	0,24	33 349,00			0,22	36 751,00			0,17	30 094,00		
Ogółem	100,00	13 697 815,77	414 320,51	236 166,45	100,00	16 939 431,43	445 269,10	244 435,11	100,00	17 604 273,78	459 003,00	262 996,03
struktura należności do dochodów własnych			7,53	4,29			8,26	4,54			8,23	4,72
struktura należności do dochodów ogółem			3,02	1,72			2,63	1,44			2,61	1,49

W wierszu "Dochody własne" w kolumnach "należności" i "należności wymagalne" wykazane kwoty pomniejszono o należności dłużników alimentacyjnych,

1.2. Windykacja należności do 31.12.2017 roku

- Z tytułu zaległości podatkowych wysłano 419 szt. upomnień na kwotę 488.602,60 zł.
- Z tytułu zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłano 750 szt. upomnień na kwotę 602.262,87 zł.
- Na należności niepodatkowe – z tytułu opłat – wystosowano 294 szt. wezwań do zapłaty na kwotę 111.626,08 zł.

1.3. Umorzenia w 2017 roku

Należności umorzono:

- 4 osobom fizycznym z tytułu podatku rolnego na kwotę 2.453,00 zł;
- 1 osobie fizycznej podatek od środków transportowych na kwotę 1.327,00 zł;
- 6 osobom fizycznym podatek od nieruchomości na kwotę 1.236,60 zł oraz odsetki 126,00 zł;
- 1 osobie opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 4.180,00 zł oraz odsetki 804,00 zł.

Wydano 1 decyzję na odroczenie należności podatkowych na kwotę 1 447,00 zł, 1 decyzję na umorzenie odsetek od nieterminowej wpłaty na kwotę 625,00 zł, 1 decyzję rozłożenia na raty zaległości podatkowych na

kwotę 334,00 zł oraz 6 decyzji o rozłożeniu na raty zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 5.316,40 oraz odsetki 40,00 zł.

W zakresie zaległości w opłatach sporządzono umowy - ugody w sprawie ustalenia spłaty zadłużień:

- 2 umowy rozłożenia na raty za wodę, ścieki oraz lokale wraz z odsetkami na kwotę 3.961,83 zł;
- 1 osobę zwolniono z opłat za czynsz w związku z remontem mieszkania na kwotę 248,00 zł.

Do 22 osób wystosowano informację o odcięciu dopływu wody.

Wystawiono 92 tytuły wykonawcze dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

1.4. Podstawowe dochody podatkowe

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wprowadzonych uchwałami Rady Gminy w 2017 roku stanowią kwotę **360.809,48 zł**.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień to kwota **5.767,60 zł**.

Ulg wprowadzone uchwałą Rady Gminy z tytułu opłaty od posiadania psów wynoszą **30.775,12 zł**.

Kwota dochodów podatkowych, która będzie stanowiła podstawę wyliczenia subwencji wyrównawczej dla gminy na 2019 rok wynosi **3.961.183,93 zł** (suma kwot z kol.4 do kol.8 z Tabeli Nr 2).

Subwencje i dotacje z budżetu państwa wpływały zgodnie z planem. Dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem i rozliczono w obowiązującym terminie.

Tabela Nr 2

w zł

Rozdział	§	Treść	Wykonanie	Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatkowych wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej	
						Umorzenie zaległości podatkowych	rozł. na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5	6	7	8
75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 328,12				
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 328,12	0,00	0,00	0,00	0,00
75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	525 059,80	83 198,04			
	0320	Wpływy z podatku rolnego	155 682,20				
	0330	Wpływy z podatku leśnego	41 437,00				
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	35 005,00	23 426,00			
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 424,00				
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	762 608,00	106 624,04	0,00	0,00	0,00
75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	277 736,74	187 485,44		1 236,60	
	0320	Wpływy z podatku rolnego	676 088,90			2 453,00	
	0330	Wpływy z podatku leśnego	13 140,00				
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	112 544,25	66 700,00		1 327,00	
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	112 293,03				
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 191 802,92	254 185,44	0,00	5 016,60	0,00
75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 672,00				
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej					
75618		Wpływy z innych opłat stanow. dochody j.s.t. na podst. ustaw	10 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75621	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 516 356,00				
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	111 590,81				
75621		Udziały gmin w podatkach stanow. dochód budżetu państwa	1 627 946,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Podstawowe dochody podatkowe w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			3 595 357,85	360 809,48	0,00	5 016,60	0,00

2. W y d a t k i

Wydatki budżetu gminy na 2017 roku zaplanowano w wysokości **21.114.627,71** zł, wykonanie wyniosło **20.173.137,46** zł co stanowi 95,54% realizacji, w tym:

wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych :

- bieżące – plan 988.248 zł, wykonanie 645.223,96 zł, tj. 65,29 % realizacji;
- majątkowe – plan 4.675 zł, wykonanie 4.675,00 zł, tj. 100,00 % realizacji;

W **załączniku nr 3** przedstawiono planowane i wykonane wydatki w roku 2017, zgodnie z układem uchwały budżetowej w **załączniku nr 4** przedstawiono wydatki według paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Łączna kwota zobowiązań wyniosła **740.620,79 zł** i dotyczyła:

- rozrachunków z tytułu wynagrodzeń za miesiąc grudzień 108.719,18 zł;
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego 352.182,15 zł;
- umów zleceń i o dzieło 1.683,29 zł;
- składek ZUS płatnych przez pracodawcę od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego 134.538,74 zł;
- pozostałych rozrachunków, w tym: świadczeń, zakupu materiałów i usług 143.497,43 zł;

Wydatki na zadania oświatowe w roku 2017 zaplanowano w wysokości **6.257.908,00 zł**; wykonano **5.979.922,97 zł** co stanowi 95,56 % realizacji planu oraz 29,64 % do wykonania wydatków ogółem.

Na zadania subwencionowane wydano kwotę **4.337.695,57 zł**, na zadania własne wydano **1.642.227,40 zł**, z tego na inwestycje odpowiednio 420.249,03 zł.

Do niniejszego sprawozdania dołączono jako załączniki sprawozdania Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie.

2.1. Analiza wydatków bieżących

Wydatki bieżące na 2017 rok zaplanowano w wysokości 18.039.675,71 zł wykonane zostały w kwocie 17.110.821,40 zł, co dało 94,85 % realizacji.

Łączne wykonanie wydatków bieżących w grupach rodzajowych w porównaniu do roku 2016 przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela Nr 3

w zł

<i>Grupa</i>	<i>2016 rok</i>	<i>% udz. w wydatkach</i>	<i>2017 rok</i>	<i>% udz. w wydatkach</i>
1. wynagrodzenia i pochodne	6 115 538,38	39,59	6 219 176,16	36,35
2. dotacje	653 175,13	4,23	1 313 965,52	7,68
3. obsługa długu	212 809,64	1,38	278 400,00	1,63
4. pozostałe wydatki	8 465 691,19	54,80	9 299 279,72	54,35
Razem wydatki bieżące	15 447 214,34	100,00	17 110 821,40	100,00

Poniżej opisano wydatki bieżące w szczególności działów klasyfikacji budżetowej, z pominięciem wydatków na dotacje i obsługę długu, które opisano w dalszej części sprawozdania oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

D z i a ł 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące przeznaczono na:

- bieżące utrzymanie hydroforni i oczyszczalni, w tym 193.502,66 zł energia elektryczna, 106.674,43 zł to remonty, usunięcia awarii, badania laboratoryjne wody i ścieków, zakup pompy, paliwa materiałów do bieżącej eksploatacji.
- 2% odpis podatku rolnego 14.244,86 zł
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z kosztami obsługi – 388.342,31 zł.

D z i a ł 600 Transport i łączność

Wydatki bieżące dotyczyły m.in. zakupu tłucznia i znaków drogowych, równania dróg oraz wydatków na remonty, m.in. oczyszczono przepust w Gętomiu, ze środków Funduszu sołeckiego wykonano modernizację dróg w Bielsku 16.700 zł oraz w Dzierżążnie 6.000 zł.

D z i a ł 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki dotyczyły zakupu materiałów i usług do bieżącej działalności, w tym paliwa, tablic informacyjnych, wywozu nieczystości, wyceny nieruchomości, ubezpieczenia mienia gminy. Przeprowadzono okresową kontrolę stanu technicznego budynków za kwotę 9.840 zł. Wykonano montaż instalacji wodociągowo – kanalizacyjnej w budynku Rzeżęcinnie nr 36 oraz w budynku Ośrodka Zdrowia w Morzeszczynie wymieniono wkład kominowy.

D z i a ł 710 Działalność usługowa

Środki w kwocie 17.926,50 zł przeznaczono na zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego oraz ogłoszenia prasowe.

D z i a ł 750 Administracja publiczna

W dziale tym poniesiono wydatki na obsługę rady gminy 66.548,06 zł, wydatki administracyjne urzędu gminy 278.958,46 zł oraz GZEAS 22.601,93 zł, promocję gminy, opłacono składki do stowarzyszeń, których członkiem jest gmina, a także wypłacono diety dla sołtysów.

Wydatki rady gminy dotyczyły wypłat diet radnych 64.205,52 zł, udziału radnego w konferencji oraz zakupów prenumeraty prasy, artykułów spożywczych i pieczęci.

W urzędzie zakupiono m.in. opał za kwotę 31.290,00 zł; materiały biurowe i czasopisma fachowe łącznie za 28.850,77 zł, sprzęt i akcesoria komputerowe, środki czystości. Wydatki dotyczyły także opłat za szkolenia pracowników, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, prowizji bankowych, opłat za zajęcie pasa drogowego, zapłacono za przygotowanie dokumentacji przetargowej na wybór dostawcy energii elektrycznej.

W ramach działalności promocyjnej gminy zakupiono nagrody w konkursach, materiały promocyjne z logo gminy, dofinansowano organizację dożynek gminnych.

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

Wydatki przeznaczono na aktualizację rejestru wyborców: zakup materiałów biurowych i środków czystości 360,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące przeznaczono m.in. na zakup umundurowania, paliwa, dokonano przeglądu sprzętu OSP i remontów pojazdów, opłacono ubezpieczenia pojazdów i fundusz wypadkowy; opłacono udział strażaków w seminarium oraz szkoleniach. Wyplacono ekwiwalenty za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach w wysokości 13.144,11 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Pozostałe wydatki bieżące w dziale 801 wyniosły 982.710,65 zł i stanowiły 19,62 % wszystkich wydatków bieżących w dziale 801.

Wydatki w placówkach oświatowych przeznaczono na zabezpieczenie podstawowej działalności zarówno edukacyjnej jak i administracyjnej, m.in. na zakupy materiałów biurowych, na prenumeratę czasopism, opłaty pocztowe oraz opłaty związane z utrzymaniem budynków, zakup żywności do stołówek, wyplacono dodatki wiejskie i mieszkaniowe. W Zespole Szkół zakupiono pomoce dydaktyczne, podręczniki i książki na kwotę 30.232,32 zł dla uczniów szkoły podstawowej i 16.069,59 zł dla gimnazjum, dla uczniów realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy zakupiono komputery i roboty za kwotę 7.562,96 zł. Natomiast w Szkole Podstawowej w Nowej Cerkwi pomoce dydaktyczne, w tym gry edukacyjne, mapy, podręczniki zakupiono za kwotę 10.617,32 zł.

Wydatki na dowożenie uczniów wyniosły 173.476,44 zł, z tego dowóz uczniów – umowa Inwest-Kom 110.733,82 zł, dowóz uczniów niepełnosprawnych do ośrodków 15.167,94 zł, zakup paliwa 31.018,68 zł, przeglądy, remonty i materiały do remontów 10.568,15 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W dziale 851 dokonano wydatków na zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi. Prowadzono zajęcia dla dzieci i młodzieży na świetlicy socjoterapeutycznej, zorganizowano widowisko artystyczne dla młodzieży, opłacono badania biegłych i wniesiono opłaty sądowe za osoby skierowane na leczenie odwykowe. Zapłacono za poradnictwo psychologiczne dla mieszkańców gminy.

Dział 852 Pomoc społeczna

W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej od roku 2017 z działu 852 przeniesiono do nowego działu 855 – Rodzina wydatki m.in. na świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne, rodziny zastępcze i wspieranie rodziny oraz na działanie ośrodków adopcyjnych.

W dziale 852 pozostałe wydatki bieżące wyniosły 710.143,33 zł.

W ramach pomocy społecznej opłacono pobyt mieszkańców gminy w domach opieki 122.744,48 zł. Świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze dla dzieci niepełnosprawnych, za które rodzice dzieci uczestniczących w terapii ponoszą częściową odpłatność.

Wyplacono szereg świadczeń społecznych:

- zasiłki celowe – 33.576,66 zł,
- zasiłki okresowe – 62.790,74 zł,
- zasiłki stałe – 107.096,22 zł,
- zasiłki celowe na dożywianie – 147.072,55 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 53.032,14 zł
- dodatki energetyczne – 1.765,99 zł
- świadczenie dla opiekunek zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych – 13.497,84 zł

Pozostałe wydatki przeznaczone zostały na podstawową, administracyjną działalność ośrodka pomocy społecznej oraz na obsługę zadań zleconych, m.in. zakupiono materiały biurowe i eksploatacyjne do drukarek, druki, prenumeratę czasopism, usługi telekomunikacyjne, znaczki pocztowe, wyposażenie biur.

D z i a ł 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym wykazane są wydatki na realizację programu pn. *Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi.*

Szczegółowe omówienie wydatków znajduje się w części 3 niniejszego sprawozdania - *Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.*

D z i a ł 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły utrzymania i doposażenia w pomoce dydaktyczne świetlic szkolnych oraz pomocy materialnej dla uczniów. Wyplacono dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli. W szkole w Nowej Cerkwi i w Morzeszczynie w trakcie ferii zimowych prowadzono zajęcia sportowe.

Na pomoc materialną dla uczniów przeznaczono 124.324,98 zł, z tego:

- 6.990,00 zł – stypendia motywacyjne dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum,
- 8.000,00 zł – stypendia motywacyjne dla uczniów szkół średnich i studentów,
- 109.334,98 zł – stypendia socjalne,

D z i a ł 855 Rodzina

Nowy dział klasyfikacji budżetowej „855 - Rodzina” obejmuje głównie te rozdziały klasyfikacji, które ujmowane były w działach „852 – Pomoc społeczna” i „853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”.

W 2017 roku w Gminie Morzeszczyn realizowane były zadania w sześciu rozdziałach przeniesionych z działu 852 :

- świadczenia związane z realizacją rządowego programu „Rodzina 500 plus”,
- świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego,
- wydatki związane z Kartą Dużej Rodziny;
- wydatki ponoszone na wspieranie rodziny – zatrudnienie asystenta rodziny;
- rodziny zastępcze,
- działalność ośrodków adopcyjnych.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły głównie wypłat świadczeń wychowawczych i rodzinnych oraz kosztów obsługi tych zadań :

- świadczenia wychowawcze wyniosły 3.031.396,40 zł;
- świadczenia rodzinne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego wyniosły 1.841.621,18zł.

Ponad to wydatki dotyczyły pobytu dzieci w rodzinach zastępczych 37.939,68 zł oraz w domu dziecka 58.129,20 zł .

Pozostałe wydatki dotyczyły kosztów zatrudnienia asystenta rodziny oraz zakupu materiałów biurowych do obsługi Karty Dużej Rodziny.

D z i a ł 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 wydatki bieżące przeznaczono na:

- opłaty za wywóz i składowanie odpadów oraz koszty obsługi - wydatki szczegółowo omówione w dalszej części sprawozdania;
- opłaty na schronisko dla zwierząt w ramach Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami Bezdomnymi 10.004,00 zł;
- utrzymanie zieleni w gminie 17.021,91 zł;
- oświetlenie dróg i konserwację oświetlenia 157.753,03 zł;
- organizację prac społecznie użytecznych 4.342,36 zł;
- opłaty za korzystanie ze środowiska 32.690,00 zł;
- zadania z ochrony środowiska, 2.923,21 zł m.in: zakupiono sadzonki drzew i krzewów, sprzęt ogrodniczy dofinansowano obóz dla młodzieży, opłacono szkolenie w zakresie ochrony środowiska.
- w ramach zadania pn.: Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Morzeszczyn – edycja 2017” odebrano azbest od mieszkańców – 9.634,24 zł. Na realizację zadania Gmina pozyskała dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku w kwocie 6.690,00 zł.

D z i a ł 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 66.182,15 zł i dotyczyły utrzymania, remontów i wyposażenia świetlic wiejskich oraz zakupów Rad Sołeckich, w tym artykułów spożywczych i przemysłowych na spotkania organizowane w sołectwach. Za kwotę 2.998,31 zł zrealizowano zadania ze środków z Funduszu sołeckiego.

D z i a ł 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki dotyczą utrzymania Kompleksu Rekreacyjno – Sportowego w Morzeszczynie, w tym m.in.: wynagrodzenia animatora sportu na boiskach ORLIK, energii elektrycznej i ścieków, doposażenia w sprzęt sportowy.

2.2. Rady Sołeckie

W 2017 roku sołectwa wydały 100% środków z ustalonej rezerwy celowej, tj. 30.967,68 zł, z tego na:

- 4.200,00 zł na drogi gminne
- 1.965,50 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami
- 1.683,75 zł na promocję gminy
- 730,00 zł na ochotnicze straże pożarne

- 3.160,15 zł na utrzymanie zieleni w gminie
- 17.065,80 zł na kulturę
- 2.162,48 zł na obiekty sportowe oraz kulturę fizyczną i sport

Powyższe wydatki uwzględnione zostały w wydatkach bieżących budżetu gminy.

2.3. Fundusz sołecki

Zgodnie z *Uchwałą nr XXXIII/219/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy Morzeszczyn środków stanowiących fundusz sołecki* pięć sołectw złożyło wnioski o realizację zadań w ramach funduszu. Wszystkie wnioski zostały zaakceptowane.

Wysokość wyodrębnionych środków wyniosła 131.276,49 zł wydatki zrealizowano w kwocie 121.550 zł, co stanowiło 92,59 % realizacji.

W Tabeli nr 5 przedstawiono wszystkie zadania realizowane przez sołectwa .

Tabela Nr 5

w zł

Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Dział	Rozdział	§	Kwota /zł/	Wykonanie /zł/
1	2	3	4	5	6	7
Borkowo	Zakup nagłośnienia do św ietlicy w iejskiej w Borkow ie	921	92105	4210	1 900,01	1 900,01
	Zakup grzejników do św ietlicy	921	92105	4210	1 099,99	1 098,30
	Zakup i montaż elementów siłow ni zew nętrznej	926	92605	6050	16 443,15	16 443,15
Dzierżążno	Wykonanie siłow ni zew nętrznej	926	92605	6050	12 417,50	12 417,50
	Utw ardzenie drogi Dzierżążno	600	60016	4270	6 462,08	6 000,00
Królów Las	Modernizacja drogi gminnej nr 227018G w miejscow ości Bielsk poprzez zakup i w ysypanie tłucznia	600	60016	4270	16 766,20	16 700,00
Lipia Góra	Zakup i ułożenie kostki brukow ej w raz z obrzeżami na placu przy św ietlicy w iejskiej w Lipiej Górze	921	92105	6050	17 752,44	17 700,00
Majewo	Doposażenie istniejącego placu zabaw w Majew ie poprzez zakup i montaż dodatkow ych elementów	926	92605	6050	23 458,58	14 314,50
Morzeszczyn	Zakup tłucznia kamiennego z przeznaczeniem na remont odcinka drogi gminnej 227020G na Osiedlu Słonecznym w Morzeszczynie	926	92605	6050	34 976,54	34 976,54
Ogółem					131 276,49	121 550,00

Zgodnie z informacją Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji o wysokości zwrotu w 2018 roku części wydatków gmin wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2017, gmina będzie mogła wnioskować o zwrot 26,215% zamiast 30%.

Obniżka jest spowodowana tym, jak poinformował Minister, że został przekroczony określony w ustawie o funduszu sołeckim limit wydatków z budżetu państwa w roku 2017. W związku z tym zastosowano mechanizm korygujący, który skutkuje obniżeniem wysokości zwrotu z budżetu państwa w 2018 roku części wydatków gmin wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017 roku.

Tabela Nr 6

w zł

Rodzaj wydatków z funduszu sołeckiego	plan	wykonanie
Wydatki bieżące	26 228,28	25 698,31
w tym kwota dotacji (26,215 %)	6 875,74	6 736,81
Wydatki majątkowe	105 048,21	95 851,69
w tym kwota dotacji (26,215 %)	27 538,39	25 127,52
OGÓŁEM	131 276,49	121 550,00
kwota dotacji (26,215 %)	34 414,13	31 864,33

2.4. Dotacje

W okresie sprawozdawczym z budżetu gminy udzielono dotacji na łączną kwotę **1.330.140,52 zł**, z tego:

a) dotacji podmiotowych dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie 210.000 zł
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie 171.500 zł ;
- niepublicznego przedszkola „Mali Odkrywcy” w Morzeszczynie 261.155,88 zł;
- publicznego przedszkola „Mali Odkrywcy” w Morzeszczynie 150.987,50 zł;

b) dotacji celowych dla:

- Powiatu Tczewskiego w wysokości 960,00 zł na współdział w Powiatowym Programie Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego HPV „Chronię życie przed rakiem”,
- Powiatu Tczewskiego w wysokości 7.500,00 zł przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej na potrzeby Szpitali Tczewskich S.A. ,
- Gminy Brusy w wysokości 5.000 zł usuwanie skutków nawałnicy z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla poszkodowanych mieszkańców gminy,
- Komendy Powiatowej Policji w Tczewie 3.000,00 zł na zakup sprzętu i materiałów łączności i informatyki dla Komisariatu Policji w Gniewie.
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Morzeszczynie 1.500,00 zł na zakup sprzętu kwalifikowanej pierwszej pomocy, w tym zakup plecaka sanitariusza oraz deski ratowniczej,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Morzeszczynie 2.000,00 zł na dofinansowanie zakupu wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowej Cerkwi 3.000,00 na dofinansowanie zakupu sprzętu techniki specjalnej i łączności,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Kierwałdzie 1.500,00 zł na dofinansowanie zakupu wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipiej Górze 940,00 zł na dofinansowanie zakupu wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Gąsiorkach 1.500,00 zł na dofinansowanie zakupu prace remontowe w straźnicy,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Gąsiorkach 4.000,00 zł na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego marki IFA,
- Fundacji Pokolenia z siedzibą w Janiszewku 4.000 zł na realizację zadania: „Współpraca ze społecznością lokalną za pomocą programów grantowych na terenie Gminy Morzeszczyn”

- Stowarzyszenia DRABKA 1.000 zł na organizację zadania pn. „Promocja i organizacja wolontariatu”,
- Stowarzyszenia K.S. „Orzeł-Borkowo” z siedzibą w Borkowie 8.000 zł na realizację zadania „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu”,
- dotacja dla partnera projektu firmy F5 Konsulting z Poznania na zadanie pn. „Z pasją do nauki – kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn” realizowane w ramach działania 3.2.Edukacja Ogólna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 - 492.597,14 zł .

Szczegółowe sprawozdanie z działalności instytucji kultury stanowią **załączniki Nr 5 i 6** do niniejszego materiału.

2.5. Zadania inwestycyjne

W budżecie gminy do realizacji zaplanowano 17 zadań inwestycyjnych na kwotę 3.069.452 zł, z których w okresie sprawozdawczym 12 udało się zrealizować, bądź rozpocząć zgodnie z harmonogramem prac, w tym 5 zadań zrealizowano w ramach środków funduszu sołeckiego. Łączna kwota wydatków na inwestycje wynosi 3.057.641,06 zł, co daje 99,62 % realizacji planu. Na realizację zadania związanego z modernizacją drogi w Rzeżęcinie gmina pozyskała środki zewnętrzne w kwocie 60.000 zł.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych zadań inwestycyjnych przedstawiono w Tabeli Nr 7.

3. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Programy wieloletnie realizowane w 2017 roku, to programy kontynuowane. Realizowano 2 zadania z kategorii zadań bieżących, z których 1 współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Nie realizowano programów związanych z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego.

3.1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż wcześniej wymienione .

3.1.1. Wydatki bieżące

Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi.

Projekt przewidziany do realizacji w latach 2016-2018. Planowane wydatki w roku 2017 wyniosły 1.104.238,00 zł wydano 720.861,59 zł, co daje zaledwie 65,28% stopnia realizacji.

W roku 2017 opłacono usługę help-desk (pomoc przy obsłudze platformy e-learningowej, z której korzystają nauczyciele i uczniowie), zakupiono podręczniki, sprzęt multimedialny, organizowano zajęcia z młodzieżą.

Inwestycje 2017 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość			Wykonanie	
				ogółem	nowe			
					jednoroczne	wieloletnie do WPF		kontynuowane
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 450 974,00	228 500,00	25 000,00	2 197 474,00	2 448 745,08
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 222 474,00	0,00	25 000,00	2 197 474,00	2 220 265,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 222 474,00	0,00	25 000,00	2 197 474,00	2 220 265,32
			Budowa wodociągu na osiedlu domów jednorodzinnych w kierunku wsi Królów Las	23 505,00	0,00	23 505,00		23 505,00
			Budowa wodociągu w wsi Lipia Góra - Suchowonia	495,00		495,00		30,04
			Budowa wodociągu w wsi Morzeszczyń Wybudowanie - Królów Las	1 000,00		1 000,00		0,00
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w wsi Morzeszczyń	2 197 474,00			2 197 474,00	2 196 730,28
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	228 500,00	228 500,00	0,00	0,00	228 479,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 500,00	228 500,00	0,00	0,00	228 479,76
			Remont odcinka drogi gminnej w Rzeżęcinie	228 500,00	228 500,00			228 479,76
600			Transport i łączność	98 500,00	98 500,00	0,00	0,00	98 369,99
	60016		Drogi publiczne gminne	98 500,00	98 500,00	0,00	0,00	98 369,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 500,00	98 500,00	0,00	0,00	98 369,99
			Modernizacja odcinka drogi gminnej 227020G na Osiedlu Słonecznym w Morzeszczynie	98 500,00	98 500,00			98 369,99
750			Administracja publiczna	7 510,00	7 510,00	0,00	0,00	7 505,46
	75023		Urzędy gmin	7 510,00	7 510,00	0,00	0,00	7 505,46
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 510,00	7 510,00	0,00	0,00	7 505,46
			Zakup urządzenia UTM służącego do zabezpieczenia i monitorowania sieci lokalnej	7 510,00	7 510,00			7 505,46
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
			Dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego marki IFA dla jednostki OSP Gąsiorki	4 000,00	4 000,00			4 000,00
801			Oświata i wychowanie	420 250,00	196 006,00	0,00	224 244,00	420 249,03
	80101		Szkoły podstawowe	420 250,00	196 006,00	0,00	224 244,00	420 249,03
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 250,00	196 006,00	0,00	224 244,00	420 249,03
			Budowa windy przystosowanej dla osób niepełnosprawnych w ZS w Morzeszczynie	196 006,00	196 006,00		0,00	196 005,48
			Rozbudowa Zespołu Szkół w Morzeszczynie	224 244,00			224 244,00	224 243,55
851			Ochrona zdrowia	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00
	85195		Pozostała działalność	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie w lasnych zadaniach inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00
			Pomoc finansowa dla Powiatu Tczewskiego na dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej na potrzeby Szpitali Tczewskich S.A.	7 500,00	7 500,00			7 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	27 800,00	17 800,00	0,00	10 000,00	27 540,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	27 800,00	17 800,00	0,00	10 000,00	27 540,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 800,00	17 800,00	0,00	10 000,00	27 540,00
			Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Majewo	10 000,00			10 000,00	9 840,00
			Zakup i ułożenie kostki brukowej w raz z obrzeżami na placu przy świetlicy wiejskiej w Lipiej Górze	17 800,00	17 800,00			17 700,00
926			Kultura fizyczna	52 918,00	52 918,00	0,00	0,00	43 731,50
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	52 918,00	52 918,00	0,00	0,00	43 731,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 918,00	52 918,00	0,00	0,00	43 731,50
			Zakup i montaż elementów siłowni zewnętrznej w Borkowie	17 000,00	17 000,00			16 999,50
			Wykonanie siłowni zewnętrznej w Dzierżążnie	12 418,00	12 418,00			12 417,50
			Doposażenie istniejącego placu zabaw w Majewie poprzez zakup i montaż dodatkowych elementów	23 500,00	23 500,00			14 314,50
Razem				3 069 452,00	612 734,00	25 000,00	2 431 718,00	3 057 641,06

3.1.2. Wydatki majątkowe

Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi.

Przekazano dotację ze środków europejskich dla Partnera projektu na realizację zakupów inwestycyjnych, stopień realizacji 85%.

3.2. Pozostałe wydatki na programy, projekty lub zadania.

3.2.1. Wydatki bieżące

3.2.1.1. Współdział w Powiatowym Programie Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego HPV Chronię życie przed rakiem - Objęcie programem profilaktyki zdrowotnej mieszkańców gminy.

Okres realizacji programu zdrowotnego przypada na lata 2013 do 2017. Środki na realizację programu Gmina w każdym roku przekazała dla Powiatu Tczewskiego w formie pomocy finansowej w kwocie łącznie 30.000 zł. Stopień realizacji wyniósł 66,33% i jest wynikiem niewykorzystania wszystkich środków w roku 2013 i 2015 oraz 2017 przez Powiat.

Programem szczepień ochronnych przeciwko zakażeniom wirusem HPV objęte są dziewczęta z terenu powiatu tczewskiego, w tym także z Gminy Morzeszczyn, urodzone w latach 2000 – 2005.

W roku 2013 zaszczepiono z Gminy Morzeszczyn 21 z 24 przewidzianych do objęcia programem dziewcząt z rocznika 2000 oraz 15 z 24 z rocznika 2001; w roku 2014 – 18 z 25 dziewcząt z rocznika 2002; w roku 2015 – 15 z 21 dziewcząt z rocznika 2003; ; w roku 2017 - 26 z 4 dziewcząt z rocznika 2005.

3.2.2. Wydatki majątkowe

3.2.2.1. Budowa centrum spotkań i bezpieczeństwa we wsi Morzeszczyn .

Okres realizacji zadania: lata 2013 – 2020 stopień real.3,53%.

W 2017 roku wydłużono okres realizacji zadania o 2 lata, tj. do 2020 r. oraz zmniejszono limit na wydatki o 250.000 zł. W roku sprawozdawczym nie planowano wydatków.

3.2.2.2. Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Morzeszczyn.

Okres realizacji zadania: lata 2014 – 2020, stopień real. 10,62%.

W roku 2017 zmniejszono limit na wydatki o 640.000 zł.- nie zaplanowano wydatków.

3.2.2.3. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Majewo.

Okres realizacji zadania: lata 2015 – 2019, stopień real. 5,33%. W ramach poniesionych wydatków opracowano mapy do celów projektowych oraz wykonano dokumentację projektową.

3.2.2.4. Budowa wodociągu we wsi Lipia Góra - Suchownia .

Okres realizacji zadania: lata 2016 – 2019, stopień real. 1,84%. W ramach zadania wykonano wypis z rejestru gruntów oraz sporządzono kopie map do celów projektowych wodociągu. Koszty wyniosły 965,00 zł, natomiast wydatki tylko 30,04 zł z uwagi na rozliczenie podatku VAT z roku 2016.

3.2.2.5. Budowa wodociągu na osiedlu domów jednorodzinnych w kierunku wsi Królów Las .

Okres realizacji zadania: lata 2016 – 2017, stopień real. 100,00%. zadanie zrealizowano w roku 2016 natomiast, zgodnie z umową ostatniej płatności dokonano w roku 2017 .

3.2.2.6. *Budowa wodociągu we wsi Morzeszczyn Wybudowanie – Królów Las.*

Okres realizacji zadania: lata 2016 – 2019, stopień real. 0%. W roku 2017 zaplanowano 1.000 zł na prace projektowe, jednak nie udało się wykonać zadania.

3.2.2.7. *Modernizacja oczyszczalni ścieków we wsi Morzeszczyn*

Okres realizacji zadania: lata 2012 – 2017, stopień real. 87,18 %.

Zadanie zakończone, planowany limit zadania wynosił 3.195.001,65 zł. Wykonanie 2.785.447,12 zł.

W ramach zadania wykonano prace geodezyjne i projektowe, zlecono opracowanie analizy efektywności. Całość prac modernizacyjnych polegała na zmianie technologii i jakości oczyszczania ścieków zgodnie z projektem budowlanym.

W ramach prac wykonano m.in. :

- roboty przygotowawczych i rozbiórkowych,
- rozbudowano i zmodernizowano istniejące reaktory biologiczne,
- roboty budowlane na zbiorniku przepompowni i komorze operacyjnej,
- budynek socjalno-technologicznego,
- roboty dotyczące uzbrojenia zewnętrznego,
- roboty z zakresu technologii obiektu,
- rozruch technologiczny oczyszczalni,
- roboty elektryczne,
- drogi dojazdowe wraz ze zjazdem, place i parkingi, zagospodarowano teren zieleni.

3.2.2.8. *Rozbudowa Zespołu Szkół w Morzeszczynie*

Okres realizacji zadania: lata 2010 – 2017, stopień real. 99,98%. Łączny koszt zadania to kwota 1.633.438,72 zł. W ramach zadania opracowano dokumentację projektową, zrealizowano prace budowlane oraz zakupiono wyposażenie do nowych sal lekcyjnych.

W ramach prac budowlanych wykonano:

1) nadbudowę centralnej części obiektu obejmującą między innymi :

- roboty rozbiórkowe – rozebranie warstwy dachu,
- wykonanie nadbudowy budynku
- wydzielenie klatki schodowej,
- wykonanie konstrukcji dachu wraz z pokryciem blachodachówką,
- wykonanie sufitu podwieszanego,
- wykonanie ścianek działowych,
- wykonanie prac branży elektrycznej, sanitarnej i CO,
- montaż stolarki okiennieo-drzwiowej,
- malowanie pomieszczeń dydaktycznych i innych,
- wejście z klatki schodowej i chodników.

2) przebudowę , modernizację pozostałej części obiektów szkoły, w tym:

- przygotowano podłoża pod posadzki i ułożono wykładziny TARKETT w ciągach komunikacyjnych starej części szkoły,
- wykonano nowe wejście do szkoły z chodnikiem z kostki betonowej,

3) termomodernizację obiektu z płyt styropianowych,

4) malowanie elewacji farbami silikonowymi,

5) demontaż i montaż sklepika szkolnego.

3.2.2.10. *Zagospodarowanie - poprawa bezpieczeństwa centrum wsi Lipia Góra poprzez modernizację odcinków dróg gminnych nr 227015G i 227016G przylegających do drogi wojewódzkiej nr 623. Etap I i II*

Okres realizacji zadania: lata 2014 – 2016, stopień real. II etapu 10,04%.

W roku 2017 na II etap zadania nie zaplanowano wydatków.

Szczegółowe dane dotyczące stopnia realizacji zadań przedstawia **załącznik Nr 7**.

4. System gospodarki odpadami komunalnymi

W 2017 roku obowiązywały następujące stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

- 14 zł od osoby za odbiór odpadów segregowanych selektywnie,

- 24 zł od osoby za odbiór odpadów niesegregowanych.

Załącznik Nr 8 przedstawia realizację dochodów i wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu w latach 2013 – 2017 .

Z uwagi na brak bilansowania finansowego systemu zdecydowano o przygotowaniu analizy od początku jego funkcjonowania. Z porównania danych z kol. 4 załącznika nr 9 i kol.8 wynika, że koszty stanowią 102,08 % przypisanych należności, natomiast wykonane wydatki 104,5% wykonanych dochodów z opłat.

Wobec czego łączny deficyt wyniósł -90.686,68 zł, po pomniejszeniu go o wykonane dochody z odsetek od nieterminowych płatności oraz od wpływów z kosztów upomnień wynosi -72.916,41 zł.

Od roku 2013 wzrastał poziom zadłużenia z tytułu opłat, na koniec roku 2016 wynosiło ono 111.981,40 zł.

W na koniec 2017 roku odnotowano znaczny spadek zadłużenia do poziomu 77.211,27 zł, do czego przyczyniła się działalność windykacyjna.

W I połowie 2018 roku, w związku z kończąca się 30.06.2018 r. umową z firmą PUS Kwidzyna, Gmina ogłosi przetarg na odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców i transport do zakładu utylizacyjnego wskazanego przez gminę.

Od wyniku przetargu oraz od tego, czy nadal będzie utrzymywała się tendencja spadkowa w poziomie zadłużenia w opłatach będzie zależało czy stawki płacone przez mieszkańców pozostaną na tym samym poziomie czy wzrosną.

Art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tj. 2017 Dz.U. poz 1289 z późn.zm.) w sposób szczegółowy określa co gmina może finansować z pobranych opłat.

Katalog nie zawiera pokrywania deficytu. Deficyt gmina pokrywa z własnych środków, w tym z odsetek od nieterminowych płatności oraz od wpływów z kosztów upomnień lub ujmuje go w kalkulacji stawki.

5. Przychody i rozchody oraz obsługa długu

Zobowiązania gminy na dzień 31.12.2017 r. wyniosły ogółem 9.661.360 zł, z tego :

- | | |
|--|-------------------|
| - kredyty inwestycyjne w: Banku Spółdzielczym w Skórczu | - 4.505.000,00 zł |
| Banku PKO BP w Gdyni | - 1.030.000,00 zł |
| - obligacje: SGB – Bank SA Poznań | - 2.350.000,00 zł |
| - pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku | - 1.776.360,00 zł |

Rozchody na dzień 31.12.2017 r. wyniosły **575.000** zł i dotyczyły spłaty rat kredytów i pożyczki, natomiast wydatki na obsługę zadłużenia wyniosły **278.400,00** zł i dotyczyły odsetek oraz opłaty za emisję obligacji .
Wyliczony dla gminy, na 2017 rok, *indywidualny dopuszczalny wskaźnik spłaty* zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych wyniósł 6,01 %, natomiast *wskaźnik planowanej spłaty* wyniósł 4,85%.

W **załączniku Nr 9** przedstawiono wskaźniki oceny sytuacji finansowej gminy w latach 2014 – 2017.



WÓJT GMINY
Piotr Łaniecki

WYNIK BUDŻETU ZA 2017 ROK

I. DOCHODY ZREALIZOWANE

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% real.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 169 052,71	1 132 057,96	96,84
700	Gospodarka mieszkaniowa	134 563,00	110 513,78	82,13
750	Administracja publiczna	42 060,00	41 580,98	98,86
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	900,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od os. fizycznych i innych jednost. nieposiad.osob. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 477 883,00	4 060 124,08	90,67
758	Różne rozliczenia	5 476 620,00	5 476 698,57	100,00
801	Oświata i wychowanie	298 919,00	293 489,25	98,18
851	Ochrona zdrowia	148,00	148,00	100,00
852	Pomoc społeczna	457 685,00	454 032,35	99,20
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	484 172,00	299 437,41	61,85
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	91 828,00	87 467,98	95,25
855	Rodzina	5 285 616,00	5 102 936,15	96,54
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	561 690,00	535 895,59	95,41
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 290,00	8 991,68	73,16
R a z e m w tym:		18 493 426,71	17 604 273,78	95,19
dochody bieżące		18 352 029,71	17 485 002,18	95,28
dochody majątkowe		141 397,00	119 271,60	84,35

II. WYDATKI ZREALIZOWANE

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% real.
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 336 513,71	3 332 585,40	99,88
600	Transport i łączność	195 962,00	193 996,64	99,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	152 243,00	151 694,02	99,64
710	Działalność usługowa	18 800,00	17 926,50	95,35
750	Administracja publiczna	2 033 375,00	2 010 584,16	98,88
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	900,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	91 130,00	90 912,75	99,76
757	Obsługa długu publicznego	281 000,00	280 980,00	99,99
758	Różne rozliczenia	46 300,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 666 825,00	5 429 247,58	95,81
851	Ochrona zdrowia	49 648,00	45 554,80	91,76
852	Pomoc społeczna	1 065 405,00	1 051 183,45	98,67
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 109 738,00	725 536,59	65,38
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	276 652,00	249 390,89	90,15
855	Rodzina	5 411 306,00	5 236 519,07	96,77
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	804 502,00	792 794,46	98,54
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	487 547,00	486 501,88	99,79
926	Kultura fizyczna i sport	86 781,00	76 829,27	88,53
R a z e m, w tym:		21 114 627,71	20 173 137,46	95,54
wydatki bieżące		18 039 675,71	17 110 821,40	94,85
wydatki majątkowe		3 074 952,00	3 062 316,06	99,59

III. WYNIK FINANSOWY

L.p.	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	% real.
1	Dochody budżetu	18 493 426,71	17 604 273,78	95,19
2	Wydatki budżetu	21 114 627,71	20 173 137,46	95,54
	WYNIK BUDŻETU	-2 621 201,00	-2 568 863,68	
3	Przychody	2 585 534,00	2 585 533,68	
4	Rozchody	-575 000,00	-575 000,00	
5	Wolne środki / finansowanie deficytu	610 667,00	610 667,87	
	WYNIK KOŃCOWY	0,00	52 337,87	

ZESTAWIENIE DOCHODÓW NA DZIEŃ 31.12.2017 ROK

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej	
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozl. na raty, odroczenie terminu płatn.
								Ogółem	W tym zaległości					
010	01010	0830	Wpływy z usług	705 000,00	857 423,37	670 992,35	95,18	188 534,74	40 187,93	2 103,72				
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	9 504,39	2 562,61	51,25	6 941,78	6 941,78					
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 763,00	2 216,76	2 216,76	80,23	0,00	0,00					
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	712 763,00	869 144,52	675 771,72	94,81	195 476,52	47 129,71	2 103,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	01042	6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00							
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	4 600,00	4 596,53	4 596,53	99,92							
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	391 689,71	391 689,71	391 689,71	100,00							
	01095		Pozostała działalność	396 289,71	396 286,24	396 286,24	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 169 052,71	1 325 430,76	1 132 057,96	96,84	195 476,52	47 129,71	2 103,72	0,00	0,00	0,00	0,00
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00	4 387,11	4 056,99	81,14	330,12	330,12					
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	63 000,00	66 888,39	61 386,52	97,44	5 864,37	4 462,17	362,50				
		0770	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	62 000,00	40 700,00	40 700,00	65,65							
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 263,00	4 262,60	4 262,60	-							
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	1 815,64	107,67	35,89	1 707,97	1 707,97					
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	134 563,00	118 053,74	110 513,78	82,13	7 902,46	6 500,26	362,50	0,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	134 563,00	118 053,74	110 513,78	82,13	7 902,46	6 500,26	362,50	0,00	0,00	0,00	0,00
750	75011	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00							
	75011		Urzędy wojewódzkie	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	0690	Wpływy z różnych opłat	400,00			0,00							
		0830	Wpływy z usług	0,00	48,78	48,78	-							
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	101,65	101,65	101,65							
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	415,00	415,00	83,00							
		2360	Dochody j.s.t.związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	10,00	3,10	3,10	31,00							
	75023		Urzędy gmin	1 010,00	568,53	568,53	56,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	50,00	50,00	50,00	100,00							
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50,00	50,00	50,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	962,45	962,45	96,25							
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	962,45	962,45	96,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	42 060,00	41 580,98	41 580,98	98,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	75101	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	900,00	900,00	900,00	100,00							
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	900,00	900,00	900,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	900,00	900,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 100,00	5 400,05	2 328,12	110,86	3 071,93	3 071,93					
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 100,00	5 400,05	2 328,12	110,86	3 071,93	3 071,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	655 000,00	573 168,20	525 059,80	80,16	48 109,40	48 109,40	1,00	83 198,04			
		0320	Wpływy z podatku rolnego	160 000,00	162 366,89	155 682,20	97,30	6 731,69	6 731,69	47,00				
		0330	Wpływy z podatku leśnego	41 000,00	41 437,00	41 437,00	101,07							
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	40 000,00	35 005,00	35 005,00	87,51				23 426,00			
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	25 000,00	5 424,00	5 424,00	21,70							
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	148,60	148,60	148,60							
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00			0,00							
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	2 364,00	1 695,00	84,75	669,00						

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej		
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umórczenie zaległości podatkowych	rozł. na raty, odroczenie terminu płatn.	
								Ogółem	W tym zaległości						
		2680	Rekompensaty utraconych doch. w podatku i opłatach lokalnych	352 863,00	345 728,00	345 728,00	97,98								
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 276 063,00	1 165 641,69	1 110 179,60	87,00	55 510,09	54 841,09	48,00	106 624,04	0,00	0,00	0,00	
	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	345 700,00	319 512,48	277 736,74	80,34	43 154,88	43 149,97	1 379,14	187 485,44		1 236,60		
		0320	Wpływy z podatku rolnego	710 000,00	698 599,58	676 088,90	95,22	25 801,74	25 756,74	3 291,06			2 453,00		
		0330	Wpływy z podatku leśnego	13 500,00	13 330,40	13 140,00	97,33	190,40	190,40						
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	115 000,00	115 322,42	112 544,25	97,86	2 779,50	2 779,50	1,33	66 700,00		1 327,00		
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	8 000,00	3 722,00	3 722,00	46,53								
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	4 477,00	6 055,99	4 038,64	90,21	2 085,69	2 084,19	68,34		30 775,12			
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	244 899,00	113 356,00	112 293,03	45,85	1 062,97	280,97						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	3 782,65	3 782,65	75,65								
		0690	Wpływy z różnych opłat	820,00			0,00								
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	23 867,68	7 491,68	83,24	16 376,00					751,00		
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 456 396,00	1 297 549,20	1 210 837,89	83,14	91 451,18	74 241,77	4 739,87	254 185,44	30 775,12	5 767,60	0,00	
	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	10 672,00	10 672,00	88,93								
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	700,00			0,00								
		0480	Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	37 000,00	34 380,66	34 380,66	92,92								
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu teryt. na podstawie odrębnych ustaw	65 000,00	63 779,00	63 779,00	98,12								
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	114 700,00	108 831,66	108 831,66	94,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75621	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 483 324,00	1 516 356,00	1 516 356,00	102,23								
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	145 300,00	111 590,81	111 590,81	76,80								
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 628 624,00	1 627 946,81	1 627 946,81	99,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 477 883,00	4 205 369,41	4 060 124,08	90,67	150 033,20	132 154,79	4 787,87	360 809,48	30 775,12	5 767,60	0,00	
	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 759 689,00	3 759 689,00	3 759 689,00	100,00								
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	3 759 689,00	3 759 689,00	3 759 689,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 664 913,00	1 664 913,00	1 664 913,00	100,00								
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 664 913,00	1 664 913,00	1 664 913,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	178,57	178,57	178,57								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	7 515,00	7 515,00	7 515,00	100,00								
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	14 309,00	14 309,00	14 309,00	100,00								
	75814		Różne rozliczenia finansowe	21 924,00	22 002,57	22 002,57	100,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75831	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	30 094,00	30 094,00	30 094,00	100,00								
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	30 094,00	30 094,00	30 094,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
758			Różne rozliczenia	5 476 620,00	5 476 698,57	5 476 698,57	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801	80101	0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	151,00	151,00	50,33								
		0830	Wpływy z usług	400,00	722,22	722,22	180,56								
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	39 734,00	39 151,81	39 151,81	98,53								
	80101		Szkoły podstawowe	40 434,00	40 025,03	40 025,03	98,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80103	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	11 000,00	9 211,30	9 211,30	83,74								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	101 688,00	101 688,00	101 688,00	100,00								
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	112 688,00	110 899,30	110 899,30	98,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	400,00	399,71	399,71	99,93								
		0970	Wpływy z różnych dochodów	48 000,00	47 810,90	47 810,90	99,61								
	80104		Przedszkola	48 400,00	48 210,61	48 210,61	99,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej		
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozi na raty, odroczenie terminu płatn.	
								Ogółem	W tym zaległości						
	80110	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	14 225,00	13 891,98	13 891,98	97,66								
	80110		Gimnazja	14 225,00	13 891,98	13 891,98	97,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	0830	Wpływy z usług	3 000,00	2 696,09	2 696,09	89,87								
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	747,00	747,00	747,00	100,00								
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	3 747,00	3 443,09	3 443,09	91,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	0830	Wpływy z usług	79 000,00	76 594,55	76 594,55	96,96								
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	79 000,00	76 594,55	76 594,55	96,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	425,00	424,69	424,69	99,93								
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	425,00	424,69	424,69	99,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	298 919,00	293 489,25	293 489,25	98,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851	85195	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	148,00	148,00	148,00	100,00								
	85195		Pozostała działalność	148,00	148,00	148,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	148,00	148,00	148,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	12 700,00	11 812,18	11 812,18	93,01								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	10 450,00	8 067,94	8 067,94	77,21								
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 150,00	19 880,12	19 880,12	85,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	62 800,00	62 790,74	62 790,74	99,99								
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	62 800,00	62 790,74	62 790,74	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 825,00	1 801,31	1 801,31	98,70								
	85215		Dotatki mieszkaniowe	1 825,00	1 801,31	1 801,31	98,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	108 252,00	107 096,22	107 096,22	98,93								
	85216		Zasiłki stałe	108 252,00	107 096,22	107 096,22	98,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	78,00	78,00	78,00								
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	13 300,00	13 300,00	13 300,00	100,00								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	41 570,00	41 570,00	41 570,00	100,00								
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	54 970,00	54 948,00	54 948,00	99,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	103 588,00	103 588,00	103 588,00	100,00								
		2360	Dochody j.s.t.związane z realizacją zadań z zakresu adm.rząd.	600,00	450,74	450,74	75,12								
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	104 188,00	104 038,74	104 038,74	99,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	95 000,00	95 000,00	95 000,00	100,00								
	85215		Dotatki mieszkaniowe	95 000,00	95 000,00	95 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	0830	Wpływy z usług	7 000,00	7 977,22	7 977,22	113,96								
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	500,00	500,00	500,00	100,00								
	85295		Pozostała działalność	7 500,00	8 477,22	8 477,22	113,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	457 685,00	454 032,35	454 032,35	99,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	367 238,00	223 684,21	223 684,21	60,91								
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	116 109,00	75 753,20	75 753,20	65,24								
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	825,00			0,00								

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej	
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozi. na raty, odroczenie terminu płatn.
								Ogółem	W tym zaległości					
	85395		Pozostała działalność	484 172,00	299 437,41	299 437,41	61,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	484 172,00	299 437,41	299 437,41	61,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	85415	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	91 828,00	87 467,98	87 467,98	95,25							
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	91 828,00	87 467,98	87 467,98	95,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	91 828,00	87 467,98	87 467,98	95,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	85501	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	336,14	336,14	67,23							
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 200 000,00	3 079 396,40	3 079 396,40	96,23							
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00							
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 206 500,00	3 085 732,54	3 085 732,54	96,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	0900	Wpływy z różnych dochodów	300,00	132,70	132,70	44,23							
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 058 248,00	1 997 721,46	1 997 721,46	97,06							
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 800,00	782 222,01	10 194,66	104,03	772 027,35	772 027,35					
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00	2 403,31	2 403,31	60,08							
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 072 348,00	2 782 479,48	2 010 452,13	97,01	772 027,35	772 027,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	0690	Wpływy z różnych opłat	10,00			0,00							
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	120,00	112,56	112,56	93,80							
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,92	0,92	-							
	85503		Karta Dużej Rodziny	130,00	113,48	113,48	87,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 638,00	6 638,00	6 638,00	100,00							
	85504		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 638,00	6 638,00	6 638,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	5 285 616,00	5 874 963,50	5 102 936,15	96,54	772 027,35	772 027,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	533 000,00	603 321,40	506 597,46	95,05	100 674,82	77 211,27	3 950,88			4 984,00	142,80
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 500,00	6 329,36	6 329,36	97,37							
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 400,00	6 792,76	1 876,76	78,20	4 916,00						
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00							
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00	0,00							
	90002		Gospodarka odpadami	543 000,00	617 443,52	515 803,58	94,99	105 590,82	77 211,27	3 950,88	0,00	0,00	4 984,00	142,80
	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	13 402,01	13 402,01	111,68							
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	13 402,01	13 402,01	111,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 690,00	6 690,00	6 690,00	100,00							
	90095		Pozostała działalność	6 690,00	6 690,00	6 690,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	561 690,00	637 535,53	535 895,59	95,41	105 590,82	77 211,27	3 950,88	0,00	0,00	4 984,00	142,80
921	92105	0750	Dochody z najmu i dzierżawy.	12 000,00	8 710,00	8 710,00	72,58							
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	290,00	281,68	281,68	97,13							
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 290,00	8 991,68	8 991,68	73,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 290,00	8 991,68	8 991,68	73,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem				18 493 426,71	18 824 099,16	17 604 273,78	95,19	1 231 030,35	1 035 023,38	11 204,97	360 809,48	30 775,12	10 751,60	142,80

PODZIAŁ I STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW W 2017 ROKU

LP.	Struktura dochodów	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	struktura wykonania dochodów %
1	dochody własne	6 077 606,00	6 785 884,77	5 577 359,39	91,77	31,68
2	dotacje na zadania zlecone	5 876 902,71	5 693 938,10	5 680 638,10	96,66	32,27
3	dotacje na zadania własne	1 084 222,00	891 580,29	891 580,29	82,23	5,06
4	subwencje ogólne z budżetu państwa	5 454 696,00	5 454 696,00	5 454 696,00	100,00	30,99
	Dochody ogółem	18 493 426,71	18 826 099,16	17 604 273,78	95,19	100,00
	dochody bieżące	18 352 029,71	18 704 827,56	17 485 002,18	95,28	
	<i>w tym dotacje i środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z art. 5 ustawy o finansach publicznych</i>	<i>483 347,00</i>	<i>299 437,41</i>	<i>299 437,41</i>	<i>61,95</i>	
	dochody majątkowe	141 397,00	119 271,60	119 271,60	84,35	
	<i>w tym dotacje i środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z art. 5 ustawy o finansach publicznych</i>	<i>825,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
	Podstawowe dochody podatkowe (PDP)	3 993 523,00	3 721 540,83	3 595 357,85	90,03	% udział PDP
						64,46 w dochodach własnych
						20,42 w dochodach ogółem

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	z tego:				
						Wynagrodzenia i pochodne	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Pozostałe	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
801		Oświata i wychowanie	5 666 825,00	5 429 247,58	95,81%	3 614 144,52	412 143,38	0,00	982 710,65	420 249,03
	80101	Szkoły podstawowe	3 234 795,00	3 172 862,92	98,09%	2 337 871,76	0,00	0,00	414 742,13	420 249,03
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	245 739,00	227 943,87	92,76%	184 230,64	0,00	0,00	43 713,23	0,00
	80104	Przedszkola	429 889,00	429 819,76	99,98%	0,00	412 143,38	0,00	17 676,38	0,00
	80110	Gimnazja	898 642,00	880 060,76	97,93%	725 765,26	0,00	0,00	154 295,50	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	353 498,00	309 720,29	87,62%	136 243,85	0,00	0,00	173 476,44	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 514,00	18 240,20	36,55%	0,00	0,00	0,00	18 240,20	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	229 496,00	210 920,52	91,91%	116 968,13	0,00	0,00	93 952,39	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	211 925,00	139 356,21	65,76%	113 064,88	0,00	0,00	26 291,33	0,00
	80195	Pozostała działalność	40 327,00	40 323,05	99,99%	0,00	0,00	0,00	40 323,05	0,00
851		Ochrona zdrowia	49 648,00	45 554,80	91,76%	17 534,25	960,00	0,00	19 560,55	7 500,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	5 000,00	960,00	19,20%	0,00	960,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	36 500,00	36 446,80	99,85%	17 534,25	0,00	0,00	18 912,55	0,00
	85195	Pozostała działalność	7 648,00	7 648,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	148,00	7 500,00
852		Pomoc społeczna	1 065 405,00	1 051 183,45	98,67%	336 040,12	5 000,00	0,00	710 143,33	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	123 000,00	122 744,48	99,79%	0,00	0,00	0,00	122 744,48	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społ.	23 150,00	19 880,12	85,88%	0,00	0,00	0,00	19 880,12	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	96 800,00	96 367,40	99,55%	0,00	0,00	0,00	96 367,40	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	55 975,00	55 519,77	99,19%	0,00	0,00	0,00	55 519,77	0,00
	85216	Zasiłki stałe	108 252,00	107 096,22	98,93%	0,00	0,00	0,00	107 096,22	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	381 345,00	375 696,58	98,52%	336 040,12	0,00	0,00	39 656,46	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	103 588,00	103 588,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	103 588,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	150 000,00	148 548,55	99,03%	0,00	0,00	0,00	148 548,55	0,00
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	17 295,00	15 742,33	91,02%	0,00	0,00	0,00	15 742,33	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 109 738,00	725 536,59	65,38%	3 000,00	487 922,14	0,00	229 939,45	4 675,00
	85395	Pozostała działalność	1 109 738,00	725 536,59	65,38%	3 000,00	487 922,14	0,00	229 939,45	4 675,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	276 652,00	249 390,89	90,15%	113 469,87	0,00	0,00	135 921,02	0,00
	85401	Świetlice szkolne	132 850,00	119 682,11	90,09%	108 086,07	0,00	0,00	11 596,04	0,00

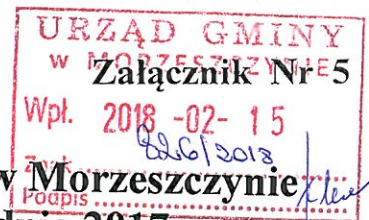
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	z tego:				
						Wynagrodzenia i pochodne	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Pozostałe	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	6 000,00	5 383,80	89,73%	5 383,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	121 828,00	109 334,98	89,75%	0,00	0,00	0,00	109 334,98	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	15 040,00	14 990,00	99,67%	0,00	0,00	0,00	14 990,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	934,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 411 306,00	5 236 519,07	96,77%	245 371,20	0,00	0,00	4 991 147,87	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 206 500,00	3 089 720,23	96,36%	49 360,08	0,00	0,00	3 040 360,15	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 070 348,00	2 020 120,95	97,57%	169 761,37	0,00	0,00	1 850 359,58	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	120,00	112,56	93,80%	0,00	0,00	0,00	112,56	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	32 930,00	30 496,45	92,61%	26 249,75	0,00	0,00	4 246,70	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	43 278,00	37 939,68	87,67%	0,00	0,00	0,00	37 939,68	0,00
	85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	58 130,00	58 129,20	100,00%	0,00	0,00	0,00	58 129,20	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	804 502,00	792 794,46	98,54%	59 268,89	0,00	0,00	733 525,57	0,00
	90002	Gospodarka odpadami	544 000,00	543 185,55	99,85%	44 110,53	0,00	0,00	499 075,02	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	15 557,00	14 428,16	92,74%	0,00	0,00	0,00	14 428,16	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	32 802,00	32 180,27	98,10%	15 158,36	0,00	0,00	17 021,91	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	157 754,00	157 753,03	100,00%	0,00	0,00	0,00	157 753,03	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	44 700,00	35 613,21	79,67%	0,00	0,00	0,00	35 613,21	0,00
	90095	Pozostała działalność	9 689,00	9 634,24	99,43%	0,00	0,00	0,00	9 634,24	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	487 547,00	486 501,88	99,79%	11 279,73	381 500,00	0,00	66 182,15	27 540,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	106 047,00	105 001,88	99,01%	11 279,73	0,00	0,00	66 182,15	27 540,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	210 000,00	210 000,00	100,00%	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	171 500,00	171 500,00	100,00%	0,00	171 500,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	86 781,00	76 829,27	88,53%	9 900,00	8 000,00	0,00	15 197,77	43 731,50
	92601	Obiekty sportowe	22 212,00	22 201,76	99,95%	9 900,00	0,00	0,00	12 301,76	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	64 569,00	54 627,51	84,60%	0,00	8 000,00	0,00	2 896,01	43 731,50
		Wydatki razem:	21 114 627,71	20 173 137,46	95,54%	6 219 176,16	1 313 965,52	278 400,00	9 299 279,72	3 062 316,06

Sporządziła Lucyna Skurak, dn. 16.03.2018 r.

Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2017 r. według paragrafów

Paragraf	Plan	Wydatki wykonane	Zobowiązania ogółem	Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego
1	2	3	4	5
200 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	739 715,00	487 922,14		
230 Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	3 000,00	3 000,00		
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	381 500,00	381 500,00		
254 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	261 200,00	261 155,88		
259 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	151 000,00	150 987,50		
271 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	5 960,00		
281 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000,00	5 000,00		
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	18 440,00	18 440,00		
285 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14 500,00	14 244,86		
291 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	8 403,31		
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	206 760,00	198 549,80	4 415,11	
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	112 670,00	111 669,63	594,16	
304 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00		
311 Świadczenia społeczne	5 477 036,00	5 309 232,12		
324 Stypendia dla uczniów	136 868,00	124 324,98		
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 788 068,00	4 697 751,26	108 719,18	
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	360 332,00	357 590,55	352 182,15	
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	960 661,80	944 559,31	121 058,94	
412 Składki na Fundusz Pracy	99 326,60	91 093,38	13 355,16	
413 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 150,00	19 880,12		
417 Wynagrodzenia bezosobowe	140 684,00	127 340,72	1 683,29	
419 Nagrody konkursowe	3 600,00	3 082,68		
421 Zakup materiałów i wyposażenia	472 468,99	417 390,14	24 232,13	2 998,31
422 Zakup środków żywności	90 502,00	81 207,64		
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	415 997,00	277 506,03		
426 Zakup energii	398 305,00	389 738,78	29 931,61	
427 Zakup usług remontowych	207 012,00	194 136,15		22 700,00
428 Zakup usług zdrowotnych	12 643,00	7 573,00		
430 Zakup usług pozostałych	1 275 783,80	1 239 096,98	78 220,64	
433 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	119 097,00	113 745,26		
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 610,00	20 137,66	264,01	
441 Podróże służbowe krajowe	33 688,00	28 213,55	1 179,07	
442 Podróże służbowe zagraniczne	220,00	218,09		
443 Różne opłaty i składki	457 062,52	450 183,57	4 660,70	
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	223 042,00	222 684,74		
448 Podatek od nieruchomości	300,00			
450 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 900,00	1 244,00		
452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	38 600,00	38 599,80		
456 Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	800,00	468,84		
460 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	641,00	640,24		
461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	93,57		
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 692,00	25 514,18		
478 Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	900,00	840,94	124,64	
481 Rezerwy	46 300,00	0,00		
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 050 442,00	3 038 635,60		95 851,69
606 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 510,00	7 505,46		
620 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	5 500,00	4 675,00		
623 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00	4 000,00		
630 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	7 500,00	7 500,00		
811 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	278 400,00	278 400,00		
Wydatki łącznie	21 114 627,71	20 173 137,46	740 620,79	121 550,00

Wynagrodzenia i pochodne	6 349 972,40	6 219 176,16	597 123,36	0,00
dotacje	1 569 855,00	1 313 965,52	0,00	0,00
obsługa długu	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00
pozostałe	9 841 448,31	9 299 279,72	143 497,43	25 698,31
razem bieżące	18 039 675,71	17 110 821,40	740 620,79	25 698,31
majątkowe	3 074 952,00	3 062 316,06	0,00	95 851,69
razem	21 114 627,71	20 173 137,46	740 620,79	121 550,00



Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

Łączne przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wynosiły **279.126,98 zł**, co stanowi 100% wykonania planu budżetu. **75,23%** to dochody z dotacji z budżetu gminy, a pozostałe przychody, otrzymane darowizny i dotacje projektowe **24,77%** (darowizny od osób fizycznych i prawnych, wpłaty za wynajem sali GOK oraz wpłaty za zorganizowane wycieczki, koncerty i festyny oraz dofinansowanie z projektów Fundacji PZU – projekt „Kociewie znane i nieznanne” 12.500 zł oraz projekt „6xKS, czyli integracja klubów seniora z sześciu gmin” – 12.500 zł.)

Łączne koszty w 2017 roku wynosiły **286.662,12 zł** co stanowi 100% wykonania planu budżetu z czego:

- 2,20% amortyzacja środków trwałych
- 48,87% to wydatki związane z wynagrodzeniami i nagrodami pracowników
- 7,87% - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne
- 1,45% odpis na fundusz świadczeń socjalnych
- 8,27% to wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia (nagrody, artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie, artykuły spożywcze, materiały plastyczne i rękodzielnicze, wydatki projektowe itp.)
- 27,14% - zakup usług (umowy o dzieło, opłaty za telefon, znaczki pocztowe, wywołanie zdjęć, transport, prowizje bankowe, wydatki projektowe itp.),
- 1,89% - opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody i podatek od nieruchomości
- 0,99% podróże służbowe, ryczałt paliwowy
- 1,22% - opłaty za licencje, ubezpieczenia imprez, składki ZAiKS
- 0,10% – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (przydziały pracownicze)

Załącznik Nr 1: Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 – 31.12.2017

Załącznik Nr 2: Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2017 r.

Załącznik Nr 3: Sprawozdanie z kosztów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2017 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

**Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Morzeszynie**
Celina Mueller
Celina Mueller

Gminny Ośrodek Kultury w Morzeszczynie
 ul. Kociewska 12
 83-132 Morzeszczyn
 NIP 593-10-90-321

Sprawozdanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji
I. Przychody			
740 – z dotacji z budżetu gminy	210000,00	210000,00	100,00
760 – pozostałe przychody	70200,00	69126,98	98,47
Ogółem przychody	280200,00	279126,98	99,62
II. Koszty			
400 - amortyzacja		6300,65	
401 – płace	130000,00	115412,57	88,78
402 – wydatki osob. nie zalicz. do wynagr.	500,00	295,62	59,12
404 – nagroda roczna	25000,00	24681,92	98,73
411 – składki na ubezpieczenie społeczne	26800,00	22561,57	84,18
412 – składki na fundusz pracy	500,00	350,34	70,07
421 – zakup materiałów i wyposażenia	27000,00	23715,26	87,83
426 – zakup energii (elektr., wody, gaz)	3000,00	3360,35	112,01
430 – zakup usług pozostałych	56000,00	77538,82	138,46
441 – podróże służbowe	2500,00	2842,57	113,70
443 – składki, licencje, ubezpieczenia	3000,00	3488,64	116,29
444 – odpisy na zakładowy fund. św. socj.	3900,00	4149,81	106,41
448 – podatek od nieruchomości	2000,00	1964,00	98,20
751 - koszty finansowe			
Ogółem koszty	280200,00	286662,12	102,31

- stan należności	0,00
- stan zobowiązań	539,72
- środki na r-ku bankowym	-2304,08
Konto główne	-7304,16
Subkonto PZU - Seniorzy	0,00
Subkonto PZU - Kociewie	5000,08

Sporządził:
 Główny Księgowy – Monika Piekarska

Zatwierdził:
 Dyrektor - Celina Mueller

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piekarska

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Morzeszczynie
Celina Mueller

Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie na dzień 31 grudnia 2017 r.

740 - dotacje z budżetu gminy	210.000,00
760 - pozostałe przychody i darowizny	69.126,98
w tym:	
• przychody GOK, darowizny	44.126,98
• dofinansowanie w ramach projektu Fundacji PZU „Kociewie znane i nieznane”	12.500,00
• dofinansowanie w ramach projektu Fundacji PZU „6xKS, czyli integracja klubów seniora z sześciu gmin”	12.500,00

Ogółem przychody: - **279.126,98 zł**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Piękarcka

**Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Morzeszczynie**
Celina Mueller

**Sprawozdanie z kosztów
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie
na dzień 31 grudnia 2017 r.**

400	Amortyzacja środków trwałych	6.300,65
401	Wynagrodzenia osobowe	115.412,57
402	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	295,62
404	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24.681,92
411	Składki na ubezpieczenie społeczne	22.561,57
412	Fundusz pracy	350,34
421	Zakup materiałów i wyposażenia	23.715,26
	• Artykuły spożywcze	3.969,18
	• Materiały biurowe	1.439,65
	• Wyposażenie	4.872,72
	• Środki czystości	424,78
	• Naczynia jednorazowe	1.122,47
	• Nagrody i upominki	4.951,69
	• Pozostałe (opał, książki)	2.203,57
	• Artykuły dekoracyjne, malarskie itp.	682,72
	• Koszty projektu Fundacji PZU – „6xKS”	4.048,48
426	Energia elektryczna i woda	3.360,35
	• Energia elektryczna w świetlicy Dzierżąno	1.896,10
	• Energia elektryczna w świetlicy Rzeżęcín	1.057,30
	• Energia elektryczna w świetlicy Królów Las	304,44
	• Woda	102,51

430 Zakup usług	77.538,82
• Usługi transportowe	8.763,73
• Prowizje bankowe	653,73
• Profilaktyka	270,00
• Wywóz nieczystości	1.821,54
• Umowy zlecenia i o dzieło	16.492,00
• Usługi szkoleniowe	800,00
• Znaczki pocztowe	770,05
• Pozostałe w tym wycieczki, żywe lekcje historii, koncerty, oprawa muzyczna, atrakcje dla dzieci, bilety wstępu, nagranie płyt CD z imprez muzycznych itp.	25.241,49
• Telefon	679,46
• Koszty projektu Fundacji PZU – „6xKS”	8.446,90
• Koszty projektu Fundacji PZU – „Kociewie znane i nieznane”	7.499,92
441 Podróże służbowe	2.842,57
443 Ubezpieczenia imprez, składki ZAIKS	3.488,64
444 Odpisy na ZFŚS	4.149,81
448 Podatek od nieruchomości	1.964,00

Ogółem koszty: - 286.662,12 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Picharska

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Morzeszynie
Celina Mueller



**SPRAWOZDANIE Z DOCHODU I WYDATKÓW
ZA ROK 2017
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W MORZESZCZYNIE**

PRZYCHODY - 194.654,32

KONTO 740 - 171.500,00 dotacje otrzymane z Urzędu Gminy
9.500,00 dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa
Narodowego
760 13.654,32 pozostałe przychody darowizny, wynagrodzenie płatnika

KOSZTY - 194.857,55

KONTO 412- 27.628,15 Koszty umorzenia zbiorów bibliotecznych
w tym:
6.343,24 zakup książek ze środków własnych
9.500,00 zakup książek Program Rozwoju Czytelnictwa
11.784,91 darowizna

420- 7.034,44 Koszty zużycia materiałów
w tym: zakup art. papierniczych , środków czystości , materiałów
biurowych, zakup art. spożywczych,opału, biurka,mebli i
wyposażenia ,kart bibliotecznych i nagród na konkurs

421- 7.542,22 Koszty energii
w tym : 6.376,81 energia Morzeszczyn
649,64 energia Dzierżąžno
515,77 energia Majewo

430- 9.802,38 Koszty usług obcych
w tym:
4.948,22 oprogramowanie i pakiet strony internetowej
opłaty pocztowe , kurierskie, przewóz osób, druk
plakatów, dyplomów ,założenie plomb

2.232,41 internet
867,11 telefony
1.325,64 opłata eksploatacyjna
429,00 wywóz odpadów

- 440- 863,00 Koszty podatków i opłat
w tym:
823,00 – podatek od nieruchomości za 2017 rok
40,00 opłata skarbową za wydanie odpisu pełnego
z Rejestru Instytucji Kultury
- 450- 112.338,12 Koszty wynagrodzeń osobowych pracowników
w tym:
97.333,12 wynagrodzenia pracowników
5.520,00 Nagroda Jubileuszowa
9.485,00 Nagrody
- 451- 2.162,00 Koszty wynagr.z tyt.umów o dzieło i umów zleceń
- 452- 530,00 Koszty innych świadczeń na rzecz pracowników
w tym :
400,00 zwrot za okulary korekcyjne
130,00 badania profilaktyczne
- 460- 21.606,11 Koszty ubezpieczeń społecznych
w tym:
10.349,62 emerytalny od pracodawcy
8.801,47 rentowy , wypadkowy
2.455,02 fundusz pracy
- 461- 3.340,54 Koszty odpisu na fundusz świadczeń socjalnych
- 470- 2.005,59 Pozostałe koszty rodzajowe
w tym:
187,01 ubezpieczenia mienia
1.458,58 podróże służbowe
360,00 prowizje bankowe
- 750- 5,00 Przychody i koszty finansowe

Morzeszczyn 19 luty 2018
Sporządził: Szlagowska Grażyna

Główny Księgowy
Grażyna Szlagowska

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

Dariusz Domański

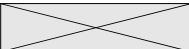
Stopień realizacji programów wieloletnich w 2017 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe przewidziane na realizację zadania	Łączne nakłady finansowe poniesione na realizację zadania	Stopień realizacji (%)	Limit 2017	Wykonanie 2017	Stopień realizacji w 2017 (%)
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 442 683,24	5 370 159,29	63,61	3 571 456,00	3 180 845,46	269,38
1.a	- wydatki bieżące				1 235 053,00	742 852,89	60,15	1 109 238,00	721 821,59	65,07
1.b	- wydatki majątkowe				7 207 630,24	4 627 306,40	64,20	2 462 218,00	2 459 023,87	99,87
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 210 553,00	726 667,89	60,03	1 109 738,00	725 536,59	150,28
1.1.1	- wydatki bieżące				1 205 053,00	721 992,89	59,91	1 104 238,00	720 861,59	65,28
1.1.1.1	Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi	Urząd Gminy	2016	2018	1 205 053,00	721 992,89	59,91	1 104 238,00	720 861,59	65,28
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 500,00	4 675,00	85,00	5 500,00	4 675,00	85,00
1.1.2.1	Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi	Urząd Gminy	2016	2018	5 500,00	4 675,00	85,00	5 500,00	4 675,00	85,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 232 130,24	4 643 491,40	133,72	2 461 718,00	2 455 308,87	119,10
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	20 860,00	69,53	5 000,00	960,00	19,20
1.3.1.2	Współdział w Powiatowym Programie Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego HPV "Chronię życie przed rakiem" - Objęcie programem profilaktyki zdrowotnej mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2013	2017	30 000,00	20 860,00	69,53	5 000,00	960,00	19,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 202 130,24	4 622 631,40	64,18	2 456 718,00	2 454 348,87	99,90

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe przewidziane na realizację zadania	Łączne nakłady finansowe poniesione na realizację zadania	Stopień realizacji (%)	Limit 2017	Wykonanie 2017	Stopień realizacji w 2017 (%)
			2013	2020						
1.3.2.1	Budowa centrum spotkań i bezpieczeństwa we wsi Morzeszczyn - Poprawa infrastruktury wsi	Urząd Gminy	2013	2020	423 790,00	23 790,00	5,61	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Morzeszczyn - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Morzeszczyn	Urząd Gminy	2014	2020	781 830,00	83 023,50	10,62	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Majewo - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2015	2019	381 730,00	20 330,00	5,33	10 000,00	9 840,00	98,40
1.3.2.4	Budowa wodociągu we wsi Lipia Góra - Suchownia - Poprawa infrastruktury wodociągowej wsi	Urząd Gminy	2016	2019	273 495,00	5 030,04	1,84	495,00	30,04	6,07
1.3.2.5	Budowa wodociągu na osiedlu domów jednorodzinnych w kierunku wsi Królów Las - Poprawa infrastruktury wodociągowej wsi	Urząd Gminy	2016	2017	49 262,02	49 262,02	100,00	23 505,00	23 505,00	100,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu we wsi Morzeszczyn Wybudowanie - KrólówLas - Poprawa infrastruktury wsi	Urząd Gminy	2016	2019	241 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków we wsi Morzeszczyn - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej gminy	Urząd Gminy	2012	2017	3 195 001,64	2 785 447,12	87,18	2 197 474,00	2 196 730,28	99,97
1.3.2.8	Rozbudowa Zespołu Szkół w Morzeszczynie - Poprawa infrastruktury wsi	Urząd Gminy	2010	2017	1 633 711,58	1 633 438,72	99,98	224 244,00	224 243,55	100,00
1.3.2.10	Zagospodarowanie - poprawa bezpieczeństwa centrum wsi Lipia Góra poprzez modernizację odcinków dróg gminnych nr 227015G i 227016G przylegających do drogi wojewódzkiej nr 623. Etap I i II - Poprawa infrastruktury drogowej gminy	Urząd Gminy	2014	2018	222 310,00	22 310,00	10,04	0,00	0,00	0,00

Realizacja programu gospodarki odpadami komunalnymi w latach 2013 – 2017

w zł.

L.p.	Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi					Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi						
	Klasyfikacja budżetowa		Plan	Saldo należności z roku poprzedniego	Przypis należności na rok	Wykonane dochody	Klasyfikacja budżetowa			Plan	Koszty	Wykonane wydatki
	Dział	Rozdział					Dział	Rozdział				
0	1		2	3	4	5	6			7	8	9
1	756	75618§0490	300 000	0	248 209,00	205 288,90	750	75023	koszty administracyjne		48 718,43	48 718,43
2		pozost. dochody					900	90002	koszty wywozu odpadów	233 000	172 220,82	147 986,54
2013			300 000	0	248 209,00	205 288,90				233 000	220 939,25	196 704,97
3	900	90002§0490	470 000	42 920,10	426 276,00	409 375,41	900	90002	koszty administracyjne	70 000	56 393,33	54 758,90
4		pozost. dochody					900	90002	koszty wywozu odpadów	400 000	304 599,66	317 413,14
2014			470 000	42 920,10	426 276,00	409 375,41				470 000	360 992,99	372 172,04
5	900	90002§0490	451 000	59 820,69	424 373,00	403 826,28	900	90002	koszty administracyjne	68 000	70 317,97	67 156,63
6		pozost. dochody	2 000		6 126,46	3 211,46	900	90002	koszty wywozu odpadów	385 000	414 572,51	363 090,04
2015			453 000	59 820,69	430 499,46	407 037,74				453 000	484 890,48	430 246,67
7	900	90002§0490	540 000	80 367,41	502 566,00	470 952,01	900	90002	koszty administracyjne	57 345	55 110,36	57 323,18
8		pozost.	4 000	2 815,00	6 647,69	5 352,69	900	90002	koszty wywozu odpadów	487 095	485 495,22	487 094,33
2016			544 000	83 182,41	509 213,69	476 304,70	ogółem			544 440	540 605,58	544 417,51
9	900	90002§0490	533 000	111 981,40	491 744,00	506 597,46	900	90002	koszty administracyjne	51 000	50 946,27	50 454,69
10		pozost. dochody	10 000	4 110,00	10 012,12	9 206,12	900	90002	koszty wywozu odpadów	493 000	478 279,00	492 730,86
2017			543 000	116 091,40	501 756,12	515 803,58				544 000	529 225,27	543 185,55
Razem			2 310 000		2 115 954,27	2 013 810,33				2 244 440	2 136 653,57	2 086 726,74
RÓŻNICE										Kol. 2 – 7	Kol. 4 – 8	Kol. 5 – 9
										65 560,00	-20 699,30	-72 916,41
przypis i wykonanie tylko opłat z § 0490					2 093 168,00	1 996 040,06				-43 485,57	-90 686,68	

Wskaźniki do oceny sytuacji finansowej Gminy Morzeszczyn w latach 2014 - 2017

Niżej zestawione wskaźniki służą do oceny kondycji finansowej gminy.

Wskaźniki zdefiniowane zostały w następujących grupach:

1. wskaźniki budżetowe
2. wskaźniki na mieszkańca,
3. wskaźniki dla zobowiązań według tytułów dłużnych.

Analizę budżetu przygotowano także w podziale na działalność bieżącą i majątkową.

Zgodnie z art. 217 ust.1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami, a wydatkami budżetu gminy stanowi odpowiednio: nadwyżkę albo deficyt budżetu .

Natomiast, różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi określana jest jako wynik bieżący, który w przypadku osiągnięcia wartości dodatnich określany jest jako **nadwyżka operacyjna**, a w przypadku wartości ujemnych **deficyt operacyjny**.

Wynik budżetu bieżącego wskazuje, czy gmina jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Nadwyżka operacyjna daje jednostce możliwość realizacji nowych przedsięwzięć, przeznaczając ją bezpośrednio na inwestycje lub pośrednio, spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania. Wystąpienie deficytu operacyjnego oznacza, że poziom wydatków bieżących przekracza jej możliwości finansowe.

Do przygotowania niniejszej informacji wykorzystano materiał zamieszczony na stronach internetowych Ministerstwa Finansów "*Wskaźniki do oceny sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego w latach 2014 - 2016*" oraz dane wykazane w sprawozdaniach budżetowych Gminy Morzeszczyn za lata 2014 - 2017.

I. Wskaźniki budżetowe

1. Wskaźnik W_{B1} - Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
dochody bieżące	13 452 512,94	13 184 603,41	16 816 090,58	17 485 002,18
dochody ogółem	13 788 782,60	13 697 815,77	16 939 431,43	17 604 273,78
W_{B1}	97,56%	96,25%	99,27%	99,32%

2. Wskaźnik W_{B2} - Udział dochodów własnych w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
dochody własne	5 294 716,57	5 772 746,25	5 389 877,64	5 577 359,39
dochody ogółem	13 788 782,60	13 697 815,77	16 939 431,43	17 604 273,78
W_{B2}	38,40%	42,14%	31,82%	31,68%

3. Wskaźnik W_{B3} - Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
nadwyżka operacyjna	715 633,87	512 564,22	1 368 876,24	374 180,78
dochody ogółem	13 788 782,60	13 697 815,77	16 939 431,43	17 604 273,78
W_{B3}	5,19%	3,74%	8,08%	2,13%

Wartość wskaźnika W_{B3} określa stopień, w jakim gmina mogłaby zaciągać nowe zobowiązania, w stosunku do osiągniętych dochodów. Im wyższa jest wartość wskaźnika tym większe są możliwości inwestycyjne lub większa możliwość zwiększania wydatków bieżących.

4. Wskaźnik W_{B4} - Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
wydatki majątkowe	1 125 919,84	1 217 233,58	1 957 353,77	3 062 316,06
wydatki ogółem	13 862 798,92	13 888 672,77	17 404 568,11	20 173 137,46
W_{B4}	8,12%	8,76%	11,25%	15,18%

5. Wskaźnik W_{B5} - obciążenie wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
wydatki na wynagrodzenia	5 863 288,37	5 972 476,20	6 115 538,38	6 219 176,16
wydatki bieżące	12 736 879,08	12 671 439,19	15 447 214,34	17 110 821,40
W_{B5}	46,03%	47,13%	39,59%	36,35%

6. Wskaźnik W_{B6} - udział nadwyżki operacyjnej (No) i dochodów ze sprzedaży majątku (Sm) w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
No + Sm	761 876,87	594 902,39	1 380 370,09	419 143,38
dochody ogółem	13 788 782,60	13 697 815,77	16 939 431,43	17 649 236,38
W_{B6}	5,53%	4,34%	8,15%	2,37%

7. Wskaźnik W_{B7} - wskaźnik samofinansowania

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
No + dochody majątkowe	1 051 903,52	1 026 376,58	1 492 217,09	493 452,38
wydatki majątkowe	1 125 919,84	1 217 233,58	1 957 353,77	3 062 316,06
W_{B7}	93,43%	84,32%	76,24%	16,11%

Wartość wskaźnika W wskazuje stopień w jakim gmina finansuje inwestycje środkami własnymi, czyli zdolność do samofinansowania. Im wyższa jest ta relacja tym mniejsze ryzyko utraty płynności finansowej w związku z nadmiernymi kosztami obsługi zadłużenia, jednak jego wysoka wartość może również świadczyć o niskim poziomie realizowanych inwestycji w sosunku do własnych możliwości.

II. Wskaźniki na mieszkańca

8. Wskaźnik W_{L1} - Transfery bieżące na mieszkańca

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
Tb	8 217 399,38	7 868 269,52	11 437 706,79	11 952 605,39
L	3 781	3 743	3 689	3 744
W_{L1}	2 173,34	2 102,13	3 100,49	3 192,47

Tb - transfery bieżące (subwencja ogólna i dotacje bieżące)

L - liczba mieszkańców gminy

9. Wskaźnik W_{L2} - Nadwyżka operacyjna na mieszkańca

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
No	715 633,87	512 564,22	1 368 876,24	374 180,78
L	3 781	3 743	3 689	3 744
W_{L2}	189,27	136,94	371,07	99,94

No - nadwyżka operacyjna

L - liczba mieszkańców gminy

10. Wskaźnik W_{L3} - Zobowiązania ogółem na mieszkańca

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
Zo	5 790 000,00	6 440 000,00	7 650 826,32	9 661 360,00
L	3 781	3 743	3 689	3 744
W_{L3}	1 531,34	1 720,55	2 073,96	2 580,49

Zo - zobowiązania według tytułów dłużnych (dane ze sprawozdania Rb-Z)

L - liczba mieszkańców gminy

III. Wskaźniki dla zobowiązań według tytułów dłużnych

11. Wskaźnik W_{Z1} - Udział zobowiązań ogółem w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
Zo	5 790 000,00	6 440 000,00	7 650 826,32	9 661 360,00
dochody ogółem	13 788 782,60	13 697 815,77	16 939 431,43	17 649 236,38
W_{Z1}	41,99%	47,01%	45,17%	54,74%

Zo - zobowiązania według tytułów dłużnych (dane ze sprawozdania Rb-Z)

12. Wskaźnik W_{Z3} - Obciążenie dochodów ogółem obsługą zadłużenia

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
O + R	341 230,98	906 804,11	738 809,64	853 400,00
dochody ogółem	13 788 782,60	13 697 815,77	16 939 431,43	17 649 236,38
W_{Z3}	2,47%	6,62%	4,36%	4,84%

O - odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji

R - spłata rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji

13. Wskaźnik W_{Z5} - Obciążenie dochodów własnych obsługą zadłużenia

<i>rodzaj danych</i>	2014	2015	2016	2017
O + R	341 230,98	906 804,11	738 809,64	853 400,00
dochody własne	5 294 716,57	5 772 746,25	5 389 877,64	5 577 359,39
W_{Z5}	6,44%	15,71%	13,71%	15,30%

Im większa wartość wskaźnika W_{Z5} tym większe jest ryzyko wystąpienia niewypłacalności jednostki.