

# INFORMACJA

## o przebiegu wykonania budżetu *Gminy Tychowo* oraz informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2010r.

Na podstawie art. 266 ust. 1, pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz uchwały Nr L/331/10 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 25 maja 2010r. w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Tychowo oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze – **przedkładam Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejskowy w Koszalinie** informację z wykonania budżetu gminy po stronie dochodów i wydatków oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2010 roku.

Zgodnie z uchwałą Nr XLII/283/09 Rady Gminy Tychowo z dnia 30 grudnia 2009r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Tychowo na rok 2010 – Burmistrz Tychowa został zobowiązany do realizowania budżetu po stronie dochodów i wydatków.

### I. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY

#### 1. Wykonanie planu dochodów i wydatków budżetowych

##### 1.1. Zmiany w budżecie

Budżet gminy po stronie dochodów został uchwalony na kwotę **17.899.564,14 zł** uchwałami Rady Miejskiej:

- ✓ Nr XLIV/293/10z dnia 28.01.2010r. został zwiększony o kwotę 1.898.739,00 zł,
- ✓ Nr XLV/304/10 z dnia 01.03.2010r. został zwiększony o kwotę 32.341,54 zł,
- ✓ Nr XLVI/314/10 z dnia 31.03.2010r. został zwiększony o kwotę 279.838,60 zł i zmniejszony o kwotę 196.639,00 zł,
- ✓ Nr XLIX/325/10 z dnia 28.04.2010r. został zwiększony o kwotę 116.838,00 zł,
- ✓ Nr L/330/10 z dnia 25.05.2010r. został zwiększony o kwotę 63.224,00 zł,
- ✓ Nr LI/336/10 z dnia 30.06.2010r. został zwiększony o kwotę 57.770,59 zł,

oraz Zarządzeniami Burmistrza Tychowa:

- ✓ Nr 16/10 z dnia 31.03.2010r. został zwiększony o kwotę 179.663,00 zł,
- ✓ Nr 21/10 z dnia 14.05.2010r. został zwiększony o kwotę 220.906,04 zł,
- ✓ Nr 23/10 z dnia 25.05.2010r. został zwiększony o kwotę 10.247,00 zł,
- ✓ Nr 32/10 z dnia 17.06.2010r. został zwiększony o kwotę 7.560,00 zł.

Budżet gminy po stronie dochodów wzrósł o kwotę 2.670.488,77 zł i wynosił **20.570.052,91 zł**.

W analizowanym okresie zostały:

- 1) dochody własne gminy zwiększone o kwotę 260.676,13 zł, w tym środki pozyskane z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie przebudowy drogi w Rudnie – 103.500,00 zł, środki z Urzędu Marszałkowskiego (INTERREG) na dofinansowanie koncertu Dni Muzyki Europejskiej w Tychowie – 50.500,00 zł i Polsko-niemieckie Dni Integracji Europejskiej – 47.633,59 zł, środki likwidowanego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 45.179,54 zł, dofinansowanie projektu z Fundacji Wspomagania Wsi dla Sołectwa Bukówko – 3.000,00 zł, darowizny – 7.637,00 zł, pozostałe 3.226,00 zł,
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne zwiększone o kwotę 1.498.463,00 zł, z czego:
  - ✓ na dofinansowanie przebudowy dróg w Sadkowie i Rudnie – 1.208.900,00 zł,
  - ✓ na zadania z zakresu pomocy społecznej – 109.900,00 zł,
  - ✓ na stypendia socjalne dla uczniów – 179.663,00 zł,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zwiększone zostały o kwotę 238.713,04 zł na:
  - ✓ zwrot podatku akcyzowego – 220.906,04 zł,
  - ✓ wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 17.807,00 zł,
- 4) dotacje wynikające z porozumień zostały zwiększone o 869.275,60 zł, w tym:
  - ✓ dotacja z budżetu Powiatu Białogardzkiego na dofinansowanie zakupu autobusu ze środków PFRON – 200.000,00 zł,
  - ✓ dotacja z Powiatu Szczecineckiego na termomodernizację Przedszkola i GOK w Tychowie (środki UE) – 489.839,00 zł,
  - ✓ dotacja z Powiatu Białogardzkiego na realizację projektu „Rodzina razem” – 179.436,60 zł,
- 5) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin zmniejszona została o kwotę – 196.639,00 zł.

Budżet gminy po stronie wydatków został uchwalony na kwotę **22.461.837,00 zł.**

Uchwałami Rady Miejskiej:

- ✓ Nr XLV/293/10 z dnia 28.01.2010r. został zwiększony o kwotę 2.019.112,12 zł,
- ✓ Nr XLV/304/10 z dnia 01.03.2010r. został zmniejszony o kwotę 78.031,58 zł,
- ✓ Nr XLVI/314/10 z dnia 31.03.2010r. został zwiększony o kwotę 249.917,13 zł,
- ✓ Nr XLIX/325/10 z dnia 28.04.2010r. został zwiększony o kwotę 116.838,00 zł,
- ✓ Nr L/330/10 z dnia 25.05.2010r. został zwiększony o kwotę 63.224,00 zł,
- ✓ Nr LI/336/10 z dnia 30.06.2010r. został zwiększony o kwotę 57.770,59 zł,

oraz Zarządzeniami Burmistrza Tychowa:

- ✓ Nr 16/10 z dnia 31.03.2010r. został zwiększony o kwotę 179.663,00 zł,
- ✓ Nr 21/10 z dnia 14.05.2010r. został zwiększony o kwotę 220.906,04 zł,
- ✓ Nr 23/10 z dnia 25.05.2010r. został zwiększony o kwotę 10.247,00 zł,
- ✓ Nr 32/10 z dnia 17.06.2010r. został zwiększony o kwotę 7.560,00 zł.

Po uwzględnieniu wszystkich zmian budżet gminy po stronie wydatków wzrósł o kwotę 2.847.206,30 zł i wynosił **25.309.043,30 zł**.

Na wzrost środków finansowych przeznaczonych na wydatki miały wpływ:

- ✓ zwiększenia kwot dotacji na zadania własne i zlecone przyznane przez Wojewodę – 1.737.176,04 zł,
- ✓ pozyskanie dochodów własnych – 260.676,13 zł,
- ✓ zwiększenie wynikające z zawartych porozumień - 869.275,60 zł,
- ✓ rozdysponowanie wolnych środków w kwocie 466.503,53 zł,
- ✓ pozyskanie grantu z Banku Gospodarstwa Krajowego (środki z Europejskiego Banku Inwestycyjnego) w kwocie 13.634,00 zł (zmniejszenie raty spłaty kredytu),

Na zmniejszenie środków finansowych przeznaczonych na wydatki miały wpływ:

- ✓ zmniejszenie subwencji ogólnej z budżetu państwa w części oświatowej – 196.639,00 zł,
- ✓ zmniejszenie deficytu w związku z planowanymi niższymi kosztami inwestycji – 303.420,00 zł.

Dotacje celowe na zadania własne i zlecone zostały rozdysponowane zgodnie z przeznaczeniem.

## 1.2. Dochody budżetowe

Budżet gminy po stronie dochodów został wykonany w 50,4%, tj. w wysokości **10.368.214,31 zł**, w tym:

- ✓ dochody bieżące wykonane zostały na kwotę – **10.164.446,82 zł** (56,0% planu),
- ✓ dochody majątkowe na kwotę - **203.767,49 zł** (8,4% planu).

Struktura wykonania poszczególnych dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco:

- ✓ subwencje - 42,6 % dochodów ogółem,
- ✓ dochody własne - 30,6 %,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 15,6 %,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – 7,5%,
- ✓ dotacje wynikające z porozumień – 3,7 %.

Pozyskane dochody własne w kwocie **3.168.832,67 zł** wykonane zostały w 47,8% założeń planowanych.

Dotacje na zadania własne zostały wykonane w wysokości **783.019,00 zł**, tj. w 34,6 % założeń planowanych na 2010r. (niskie wykonanie wynika przede wszystkim z harmonogramu realizacji inwestycji związanej z przebudową dróg – dotacja zostanie przekazana po zakończeniu inwestycji).

Dotacje zlecone na zadania z zakresu administracji rządowej zostały zrealizowane w 54,0% założeń planowanych, tj. w kwocie **1.619.888,04 zł**.

Dotacje na zadania wynikające z porozumień zostały wykonane w kwocie **380.534,60 zł** ( 39,2% planu).

Dochody z subwencji zostały wykonane w 57,3 % w kwocie **4.415.940,00 zł**.

Realizacja wykonania planu dochodów w zakresie wykonania dochodów z podatków lokalnych, dotacji i subwencji przebiegała prawidłowo. Natomiast zagrożeniem dla utrzymania płynności finansowej może być niskie wykonanie dochodów z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych (wykonanie za I półrocze w 39,9%) oraz brak wpływów z tytułu zaplanowanej sprzedaży mienia, wynikającego z braku zainteresowania kupnem nieruchomości.

Szczegółową realizację dochodów przedstawia załącznik Nr 1.

### **1.3. WYDATKI**

#### **1.3.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące w pierwszych dwóch kwartałach 2010 roku osiągnęły wielkość **10.002.568,71 zł** i stanowiły 94,9 % wykonania wydatków ogółem. Wydatki na wynagrodzenia w jednostkach budżetowych (§ 4010, 4040, 4100) wyniosły 3.502.607,69 zł (55,0% wykonania planu). Na pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, 4120) wydatkowana została kwota 622.855,37 zł.

*Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:*

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Wykonanie planu rocznego – 99,5 %. Wydatkowano kwotę **230.583,80 zł**, z tego wydatki w kwocie 220.906,04 zł dotyczyły zwrotu rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (dotacja z ZUW). Ponadto wydatkowano 8.460,16 zł na rzecz izb rolniczych (2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego) oraz 1.217,60 zł na pokrycie kosztów postępowania egzekucyjnego przy ściąganiu zaległości z lat poprzednich za wodę i ścieki (GOSiGK).

#### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Wykonanie planu rocznego – 42,9%. Wydatki w kwocie **60.982,11 zł** w tym dziale dotyczyły dopłat do wody dla spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja w Białogardzie.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Wykonanie planu rocznego – 61,0 %. Wydatkowano kwotę **626.265,39 zł**. Realizowano wydatki związane z lokalnym transportem zbiorowym (464.262,03 zł) i utrzymaniem dróg gminnych, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego (162.003,36 zł) – zadania wykonywane są przez Gminny Ośrodek Sportu i Gospodarki Komunalnej w Tychowie.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wykonanie planu rocznego – 45,7 %. Wydatkowano **203.255,34 zł**. W tym dziale wydatki związane były z utrzymaniem gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej, administrowaniem lokalami mieszkalnymi i użytkowymi stanowiącymi własność gminy, obsługą nieruchomości gminnych (koszty wyceny, podziałów geodezyjnych, ekspertyz technicznych, ogłoszeń w prasie dotyczących sprzedaży mienia komunalnego) a także kosztami administracji Gminnego Ośrodka Sportu i Gospodarki Komunalnej.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Wykonanie planu rocznego – 40,2 %. Ogółem wykonano wydatki w tym dziale na kwotę **37.756,80 zł**, z tego na prace geodezyjne i kartograficzne – 7.848,55 zł i na utrzymanie cmentarza komunalnego w Tychowie – 29.908,25 zł (GOSIGK).

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Wykonanie planu – 47,7 %. Wydatkowano kwotę **1.071.452,76 zł**. Na utrzymanie urzędu przeznaczono **883.126,38 zł** (rozdział 75011, 75023), w tym wydatki pokryte dotacją na utrzymanie 2,5 etatu z zakresu zadań zleconych – 26.099,00 zł.

W *rozdziale 75022* na obsługę **Rady Miejskiej** wydatkowano łącznie **51.397,27 zł** (49,4% planu), w tym na diety i koszty podróży radnych 44.992,54 zł.

W *rozdziale 75075* na **promocję gminy** wydatkowana została kwota **23.563,39 zł** (50,2% planu). Wydatki przeznaczone były m.in. na zakup materiałów promocyjnych, nagród, pucharów, kwiatów.

W tym rozdziale realizowane były również wydatki związane z przygotowaniem i drukiem Tychowskich Wieści, drukiem materiałów promocyjnych, zdjęć, itp.

W *rozdziale 75095* wydatkowana została kwota **113.365,72 zł** (36,8% planu), z tego 55.124,55 zł na składki i opłaty członkowskie, 46.271,17 zł na wydatki sołectw i 11.970,00 zł wypłacono sołtysom za udział w posiedzeniach Rady (diety i zwrot kosztów podróży).

Na **wydatki sołeckie** przeznaczono kwotę **46.271,17 zł** (30,6% planu).

Wydatki w poszczególnych sołectwach przedstawiały się następująco:

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki pomocniczej	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania planu
1.	750	75095	Sołectwo Borzysław	7 348,00	713,00	9,7
2.	750	75095	Sołectwo Bukówko	11 560,00	5 177,67	44,8
3.	750	75095	Sołectwo Czarnkowo	5 609,00	1 017,77	18,1
4.	750	75095	Sołectwo Dobrowo	8 016,00	5 084,04	63,4
5.	750	75095	Sołectwo Drzonowo	5 139,00	3 553,58	69,2
6.	750	75095	Sołectwo Kikowo	11 596,00	734,85	6,3
7.	750	75095	Sołectwo Kowalki	6 304,00	1845,4	29,3
8.	750	75095	Sołectwo Motarzyn	9 414,00	537,51	5,7
9.	750	75095	Sołectwo Pobądz	11 811,00	2 372,30	20,1
10.	750	75095	Sołectwo Retowo	7 668,00	2 499,41	32,6
11.	750	75095	Sołectwo Sadkowo	12 106,00	4 259,47	35,2
12.	750	75095	Sołectwo Smęcino	8 478,00	1 896,96	22,4
13.	750	75095	Sołectwo Stare Dębno	5 631,00	1 903,54	33,8
14.	750	75095	Sołectwo Trzebiszyn	8 012,00	2 334,03	29,1
15.	750	75095	Sołectwo Tyczewo	8 299,00	4 181,99	50,4
16.	750	75095	Sołectwo Warnino	4 757,00	4 210,04	88,5
17.	750	75095	Sołectwo Wicewo	9 978,00	3 047,21	30,5
18.	750	75095	Sołectwo Zaspy Wielkie	9 600,00	902,40	9,4
<b>OGÓŁEM</b>				<b>151 326,00</b>	<b>46 271,17</b>	<b>30,6</b>

Plan wydatków sołectw w uchwale budżetowej na rok 2010 wynosił 84.350,00 zł. W okresie I półrocza 2010r. plan wydatków został zwiększony o środki nie wykorzystane przez poszczególne sołectwa w roku 2009 w kwocie 66.656,00 zł, darowizny w kwocie 2.960,00 zł, środki z Fundacji Wspomagania Wsi – 3.000,00 zł i zmniejszony o kwotę 5.640,00 zł (środki wcześniej planowane dla Sołectwa Słonino i środki przekazane na wydatki OSP z Sołectwa Kowalki – 2.140,00 zł).

Środki finansowe przyznane na poszczególne sołectwa wydatkowano przede wszystkim na utrzymanie świetlic wiejskich (zakup energii elektrycznej, wody, opału, opłacenie dostępu do sieci internetu, materiałów do remontu, narzędzi do prac porządkowych itp.), wyposażenia świetlic, utrzymanie boisk i terenów rekreacyjnych, zakup paliwa do kosiarek, trawy, sadzonek, sprzętu sportowego, organizację imprez okolicznościowych, wycieczek, itp.

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

Wykonanie planu – 76,3 %. Wydatkowano kwotę **14.463,74 zł**. Wydatki były finansowane dotacjami i związane z aktualizacją spisu wyborców (576,00 zł) oraz z wyborami Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 13.887,74 zł.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wykonanie planu wydatków – 48,0 % w kwocie **97.348,31 zł**. Wydatki w tym dziale: na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej – 70.566,40 zł, na obronę cywilną – 162,57 zł, na wydatki na utrzymanie straży gminnej – 26.291,54 zł, z zakresu zarządzania kryzysowego 327,80 zł (zakup worków dla zabezpieczenia przed powodzią).

### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Wykonanie planu – 43,6 % na kwotę **41.124,11 zł**. Wydatki w tym dziale dotyczą kosztów związanych z poborem podatków i opłat, w tym również z windykacją należności.

Za pobór podatków w drodze inkasa wypłacono sołtysom kwotę 20.890,17 zł.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Wykonanie planu – 38,0 %. Realizacja wydatków w kwocie **81.179,33 zł** - związana z odsetkami od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na realizację zadań inwestycyjnych.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie i dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wydatkowano ogółem **4.102.895,99 zł**. Wykonanie wydatków w I półroczu 2010r. na oświatę i wychowanie stanowiło 61,1% planu, na edukacyjną opiekę wychowawczą - 69,8 % planu (w tym 80,3% stanowi wykonanie wydatków na stypendia przyznane na okres od I do VI 2010r.). Dowóz uczniów do szkół wyniósł 301.301,82 zł. Wydatki na wypłaty stypendium socjalnego dla uczniów wyniosły 144.200,00 zł.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Wykonanie planu – 57,0%. Na ochronę zdrowia wydatkowano ogółem **63.318,32 zł** na realizację zadań związanych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, z tego na zwalczanie narkomanii kwotę 1.932,00 zł i przeciwdziałanie alkoholizmowi kwotę 61.386,32 zł.

**Zwalczanie narkomanii** – wydatkowano **1.932,00 zł**, z tego na:

- ✓ zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych (konsultacje terapeutyczne) – **1.200,00 zł**,
- ✓ prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie przeciwdziałania narkomanii - **732,00 zł**,

**Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – wydatkowano kwotę **61.386,32 zł** na:

- ✓ zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu – **3.050,00 zł**,
- ✓ udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie – **38.821,73 zł**,
- ✓ prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym m.in. prowadzenie zajęć sportowych pozalekcyjnych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych - **13.188,41 zł**,
- ✓ pozostałe wydatki (koszt obsługi koordynatora, wynagrodzenia za posiedzenia komisji, opłaty pocztowe, itp.) – **6.326,18 zł**.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Wykonanie planu – 50,6%. Wydatki zrealizowano w kwocie **2.142.918,68 zł**, z czego wydatki sfinansowane z dotacji – 1.831.240,69 zł. W ramach pomocy społecznej środki finansowe wydatkowano na:

- domy pomocy społecznej – **49.425,79 zł**,
- świadczenia rodzinne - ogółem wydatkowano **1.251.572,88 zł**, z czego na:
  - ✓ wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków - 1.043.991,00 zł,
  - ✓ wypłatę z funduszu alimentacyjnego – 154.170,00 zł,
  - ✓ składki emerytalno-rentowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 15.658,93 zł,
  - ✓ wydatki bieżące ponoszone w związku z realizacją świadczeń rodzinnych – 37.752,95 zł,
- składki zdrowotne – **10.445,23 zł**,
- zasiłki oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **457.745,16 zł**,
- dodatki mieszkaniowe – **21.924,37 zł**,
- usługi opiekuńcze – **39.194,76 zł**,
- dożywianie dzieci i zasiłki celowe na przygotowanie posiłku – **103.140,39 zł**,
- zakup usług pozostałych (transport darów) – **1.548,18 zł**,
- świadczenia społeczne związane z pracami społeczno-użytecznymi – **21.710,40 zł**,
- jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – **460,00 zł**,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – **185.751,52 zł**.

### **Dział 853 –Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Wykonanie planu 28,5%. Ogółem w tym rozdziale wykonano wydatki na kwotę **59.138,12 zł**. Wydatkowano kwotę 8.300,00 zł jako dotację dla

Stowarzyszenia „AMICUS” (otwarty konkurs ofert) na zadania związane z opieką nad osobami niepełnosprawnymi. W tym rozdziale realizowane były również wydatki na realizację (GOPS w Tychowie) projektu partnerskiego „Rodzina Razem” PO Kapitał Ludzki – 50.838,12 zł.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wykonanie planu 48,7 %. Wydatkowano ogółem **570.153,60 zł**, z czego na wydatki:

- ✓ wpłaty dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na Jednostkę Realizującą Projekt pn. „Zintegrowana gospodarka wodno –ściekowa w Dorzeczu Parsęty” – 293.962,38 zł,
- ✓ dopłatę z budżetu Gminy do ceny ścieków dla spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja w Białogardzie – 99.643,48 zł.
- ✓ oświetlenie ulic i dróg – 150.786,86 zł,
- ✓ utrzymanie zieleni i oczyszczanie miasta i wsi – 14.176,87 zł,
- ✓ ochrona gleby i wód podziemnych – 10.334,11 zł,
- ✓ pozostałe wydatki, w tym m.in. na wyłapywanie bezdomnych zwierząt – 1.249,90 zł.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wykonanie planu 62,1 %. Na wydatki w tym dziale przeznaczono ogółem kwotę **435.864,52 zł**, z czego na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury:

- ✓ Gminny Ośrodek Kultury w Tychowie – na zadania w zakresie kultury – 108.000,00 zł i na utrzymanie domu kultury i świetlic wiejskich – 102.000,00 zł,
- ✓ Biblioteka Publiczna Gminy Tychowo – 67.000,00 zł.

Ponadto w tym dziale wydatkowano środki na:

- ✓ organizację imprezy noworocznej – 70.863,62 zł,
- ✓ zorganizowanie Koncertu Królewskiej Orkiestry Symfonicznej przy Pałacu w Wilanowie oraz realizację projektu „Dni Muzyki Europejskiej w Tychowie” – 88.000,90 zł.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Wykonanie planu 46,5% na kwotę **163.867,79 zł**. Wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania obiektów sportowych – 46.397,24 zł (GOSiGK), zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu – 33.020,55 zł (GOSiGK), na dotacje dla organizacji pozarządowych realizujących zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano kwotę 83.850,00 zł i na stypendia sportowe – 600,00 zł.

#### **1.3.2. Wydatki inwestycyjne**

Na inwestycje wydatkowano **540.292,56 zł** i stanowiło to 7,6 % wykonania planu na rok 2010. Udział zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem wynosił 5,1%. Niskie wykonanie planu wynika z harmonogramów robót – zakończenie robót nastąpi w III i IV kwartale 2010r.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych w I półroczu 2010r.:

**1) Przebudowa gminnych dróg dojazdowych do drogi woj. nr 167** - 0,00 zł,

w tym:

a) Przebudowa gminnej drogi dojazdowej do drogi wojewódzkiej nr 167 z miejscowości Sadkowo,

b) Przebudowa gminnej drogi dojazdowej do drogi wojewódzkiej nr 167 z miejscowości Rudno.

Przebudowa dróg dojazdowych do drogi wojewódzkiej. Planowana wartość zadania ogółem **2.455.337,00** zł. W 2009r. wydatkowano kwotę 36.883 zł na sporządzenie dokumentacji. Na dofinansowanie realizacji tego zadania Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa (Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych) w kwocie 1.208.900 zł, środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 103.500 zł, dofinansowanie z budżetu Powiatu Białogardzkiego – 100.000 zł. Zaplanowano środki własne w wysokości 1.006.054 zł (w tym planowany kredyt w wysokości do 1.000.000 zł). Po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych wartość planowanych robót i nadzoru tej inwestycji wyniesie 1.917.472,44 zł, zmniejszy się zatem wysokość dotacji do kwoty 958.736 zł i kredytu do kwoty 751.736 zł. Inwestycja jest w trakcie realizacji, zakończenie robót planowane jest 30 września br.

**2) Przebudowa ulicy Dolnej w Tychowie** - 0,00 zł

Przebudowa ulicy Dolnej – od skrzyżowania z ul. Wolności do skrzyżowania z ul. Parkową, przez skrzyżowanie z ulicą Szczecinecką do oczyszczalni ścieków. Zakres robót będzie obejmować: roboty ziemne, krawężniki, podbudowę i nawierzchnię jezdni i budowę chodników szer.1,5 m, odwodnienie nawierzchni drogi, oświetlenie ulicy, oznakowanie drogi. Planowany koszt całkowity 1.313.900,00 zł. Realizacja inwestycji przewidziana w latach 2010-2011. Na rok 2010 planowane są wydatki na sporządzenie dokumentacji w wysokości 41.000 zł. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**3) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gm. Dobrowo-Dobrówko** - 0,00 zł

Przebudowa odcinka gminnej drogi dojazdowej do gruntów rolnych z miejscowości Dobrowo do Dobrówka, działka nr 148, obręb Dobrowo. Planowany zakres: szerokość jezdni 5m, dwustronnie pobocza, odwodnienie drogi, budowa zjazdów na grunty rolne, podbudowa z tłuczni kamiennego, nawierzchnia asfaltowa. Planowany koszt inwestycji 1.174.360 zł. Planowany okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 40.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**4) Przebudowa ulicy Targowej (działki nr162/9, 163/1, 177/1) w Tychowie** - 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne obejmujące budowę ciągu pieszo-jezdnego o szerokości 4,5m do 5,5m, nawierzchni z kostki brukowej bądź brukowca, wraz ze zjazdami na posesje, odwodnienie i oświetlenie. Planowana wartość 632.950 zł. Planowany okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 20.285 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**5) Przebudowa ulicy Ogrodowej w Tychowie** - 0,00 zł

Przebudowa ulicy od skrzyżowania z ul.Koszalińską w pobliżu cmentarza do skrzyżowania z ul.Wolności i do skrzyżowania z droga do miejscowości Dobrochy. Zakres robót: roboty ziemne, podbudowa drogowa, nawierzchnia asfaltowa, budowa chodników 1,6m, odwodnienie i oświetlenie. Planowany koszt 1.960.670 zł. Planowany okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 45.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**6) Przebudowa ulicy Kochanowskiego w Tychowie** - 0,00 zł

Przebudowa ulicy; roboty ziemne, podbudowa drogowa, nawierzchnia asfaltowa, przebudowa i uzupełnienie chodników o szerokości 1,6m, odwodnienie i oświetlenie. Planowany koszt zadania 1.186.375 zł. Okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 30.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**7) Budowa drogi na działce nr 562/12 w Tychowie** - 0,00 zł

Planuje się wykonanie drogi o szerokości jezdni 5,5m o nawierzchni z kostki brukowej. Zakres robót obejmuje roboty ziemne, podbudowę, położenie nawierzchni, budowę chodnika o szerokości 1,6m, zjazdy na posesje, odwodnienie i oświetlenie. Planowany koszt 1.480.000 zł. Okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 40.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**8) Budowa dróg i infrastruktury dla potrzeb Tychowskiej Strefy Inwestycyjnej** - 0,00 zł

Zakres inwestycji obejmuje urządzenie, podział geodezyjny, uzbrojenie oraz budowę dróg dojazdowych do projektowanej Tychowskiej Strefy Inwestycyjnej (działka nr 555/1, obręb Tychowo). Planowany koszt inwestycji 1.777.000 zł.

Okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 100.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**9) Budowa drogi pieszo-rowerowej z Tychowa do Trzebiszyna - 1.830,00 zł**

Budowa chodnika o szerokości 1,5 -2,0m dla ruchu pieszego i rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 167 przez miejscowość Trzebiszyn do Tychowa. Planowany koszt 536.989 zł. Okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 20.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji.

**10) Budowa placu targowego w Tychowie - 8.860,35 zł**

Zadanie inwestycyjne polegające na wyprofilowaniu i utwardzeniu terenu, na którym będzie urządzone targowisko. Planuje się również zakup i montaż stanowisk handlowych. Zadanie inwestycyjne wykonuje Gminny Ośrodek Sportu i Gospodarki Komunalnej. Planowane wydatki wynoszą 70.000,00 zł. Wydatkowano środki na niwelację terenu – 5.124,00 zł, zakup piasku 1.207,29 zł i przewóz materiałów 2.529,06 zł.

**11) Przebudowa budynku po byłym biurze PGR w Dobrówku na mieszkania socjalne - 32.256,62 zł**

Inwestycja obejmuje przebudowę budynku po byłym biurze PGR w Dobrówku zakupionym w 2009r. od Agencji Nieruchomości Rolnych. Zakres robót obejmować będzie wydzielenie dwóch mieszkań socjalnych z dostosowaniem węzła sanitarnego dla każdego mieszkania, remont instalacji elektrycznej, wodno-kanalizacyjnej, wstawienie pieców kaflowych z przebudową kominów, remont podłóg, stolarki okiennej i drzwiowej oraz wykonanie schodów na poddasze. Wydatki zrealizowane w 2009r. to zakup nieruchomości – 57.955,30 zł. Wydatki w 2010r. dotyczyły sporządzenia dokumentacji projektowo-kosztorysowej i geodezyjnej budynku.

**12) Termomodernizacja budynku Przedszkola w Tychowie - 3.340,00 zł**

Wartość całkowita nakładów – 248.463,00 zł. Poniesiono w 2008r. koszty na dokumentację – 2.547 zł. W budżecie na 2010r. zabezpieczono środki w wysokości 245.916 zł, z tego 122.500 zł stanowią środki z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, projekt pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie powiatów: białogardzkiego, drawskiego, kołobrzeskiego, szczecineckiego i świdwińskiego”, pozostałe środki to preferencyjny kredyt z Banku Ochrony Środowiska i środki własne gminy. Inwestycja w trakcie realizacji, planowane zakończenie 31 sierpnia br.

**13) Modernizacja instalacji grzewczej oraz zmiana systemu ogrzewania w Gimnazjum w Tychowie - 0,00 zł**

Planowany koszt inwestycji 980.000 zł. Okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 45.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji

planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**14) Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Tychowie**

**- 292,70 zł**

Planowana wartość inwestycji 868.316 zł W 2009r. wydatkowano kwotę 16.938 zł na sporządzenie dokumentacji. Środki zabezpieczone w budżecie na 2010r. – 851.378 zł, w tym kredyt 480.000 zł, środki UE z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, projekt pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie powiatów: białogardzkiego, drawskiego, kołobrzесьkiego, szczecineckiego i świdwińskiego” – 367.339 zł. Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego koszt robót i nadzoru inwestycji wyniesie 645.841,99 zł. Planowane zakończenie inwestycji 10 października br.

**15) Budowa świetlicy wiejskiej w Dobrowie**

**- 1.220,44 zł**

Projektowane zadanie polega na budowie budynku parterowego, o wymiarach 13,0m x 19,6m , o powierzchni zabudowy 284,97 m<sup>2</sup>, z salą ogólną, szatniami, z zapleczem sanitarnym, wyposażonego w instalacje wodno-kanalizacyjną, elektryczną i grzewczą. Dojazd do budynku i plac postojowy dla samochodów osobowych o powierzchni łącznie z parkingami 409,36 m<sup>2</sup>. Budynek będzie usytuowany w pobliżu boiska sportowego w Dobrowie. Planowana wartość inwestycji 928.652,00 zł. Wydatkowano na dokumentację kwotę 26.702,00 zł. Środki zabezpieczone w budżecie na rok 2010r. – 901.950,00 zł, z tego z dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich Działanie; Odnowa i Rozwój Wsi – 500.000 zł. Gmina otrzyma zwrot poniesionych nakładów w 2011r. Środki własne zostaną pokryte kredytem. Przewidywana wartość inwestycji po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych – 667.508,65 zł. Planowany termin zakończenia prac – 30 październik br.

**16) Przebudowa pomieszczeń budynku wraz z ociepleniem i kolorystyka elewacji świetlicy wiejskiej w Pobądzu**

**- 20,00 zł**

Planuje się przebudowę i aranżację wnętrza, m.in. wymianę podłóg, instalacji elektrycznej i grzewczej, wymianę pokrycia połaci dachowej, ocieplenie przegród zewnętrznych. Wartość inwestycji 274.013,00 zł. W 2009r. wydatkowano 11.590,00 zł na dokumentację. Gmina otrzyma dofinansowanie ze Środkowopomorskiej Grupy Działania Programu Odnowa i Rozwój Wsi na kwotę 205.510,00 zł. Udział własny zostanie pokryty kredytem. Planowane zakończenie inwestycji w IV kw.2010r.

**17) Przebudowa pomieszczeń budynku wraz z ociepleniem i kolorystyka elewacji świetlicy wiejskiej w Kikowie**

**- 0,00 zł**

Planuje się przebudowę i aranżację wnętrza, m.in. wymianę podłóg, instalacji elektrycznej i grzewczej, wymianę pokrycia połaci dachowej, ocieplenie przegród zewnętrznych. Planowana wartość inwestycji 208.000 zł. Okres

realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 15.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**18) Przebudowa pomieszczeń budynku wraz z ociepleniem i kolorystyką elewacji świetlicy wiejskiej w Słoninie** - 0,00 zł

Planuje się przebudowę i aranżację wnętrza, m.in. adaptację poddasza na cele pracowni plastyczno-ekologicznej, wymianę podłóg, instalacji elektrycznej i grzewczej, wymianę pokrycia połaci dachowej, ocieplenie przegród zewnętrznych, budowę infrastruktury komunikacji pieszej oraz przyłączy wody i kanalizacji ściekowej. Wartość inwestycji 200.000 zł. Okres realizacji 2010-2011. Planowane wydatki w 2010r. w kwocie 15.000 zł dotyczą sporządzenia dokumentacji. Na dofinansowanie kosztów sporządzenia dokumentacji planuje się zaciągnąć preferencyjny kredyt ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

**19) Budowa placów zabaw w Tychowie, Pobądzu, Borzysławiu, Bukówku, Słoninie, Starym Dębnie, Warninie i Sadkowie** - 796,82 zł

Zakres inwestycji obejmować będzie urządzenie typowych placów zabaw, które będą składać się z domku, zjeżdżalni, drabinek, wolno stojących huśtawek, koników bujanych, ławek. Place będą ogrodzone. Planowany całkowity koszt inwestycji – 305.302,00 zł. Planowany okres realizacji 2010-2011. W 2009r. zostały poniesione wydatki na wykonanie dokumentacji w kwocie 5.383 zł. W 2010r. planuje się wydatkowanie kwoty 99.919 zł.

**20) Budowa separatora koalescencyjnego przy kolektorze odprowadzającym ścieki deszczowe ul. Wolności w Tychowie** – 2.196,00 zł

Inwestycja realizowana przez Gminny Ośrodek Sportu i Gospodarki Komunalnej w Tychowie. Środki wydatkowane na sporządzenie dokumentacji.

**21) Zakupy inwestycyjne** - 488.885,30 zł

W pierwszym półroczu 2010 na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 488.885,30 zł, w tym:

- ✓ 414.800,00 zł na zakup autobusu do przewozu uczniów; zakup został sfinansowany z kredytu (214.800.00 zł) i ze środków uzyskanych z dofinansowania z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 200.000,00 zł,
- ✓ 13.172,39 zł na zakup 4 wiat przystankowych (Pobądz, Tyczewo, Kolonia Drzonowo i Wędkówko),
- ✓ 10.876,51 zł zakup serwera do Urzędu Miejskiego,
- ✓ 32.647,20 zł zakup witaczy (pylony reklamowe) 4 szt,

- ✓ 17.389,20 zakup i montaż syreny elektronicznej do celów powiadamiania o konieczności przystąpienia do akcji gaśniczych i ratownictwa w ruchu drogowym, a także dla celów obrony cywilnej i działań z zakresu zarządzania kryzysowego

**22) Wpłaty na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych** -  
**594,33 zł**

Na 2010r. zaplanowano wpłaty na rzecz Powiatu Szczecineckiego na wydatki związane z realizacją wspólnych inwestycji termomodernizacyjnych (Przedszkole i GOK w Tychowie).

Zestawienie zadań inwestycyjnych wraz z informacją o realizacji wydatków ilustruje Załącznik Nr 2 część II „Wydatki inwestycyjne”.

## **2. Rezerwy**

W pierwszym półroczu 2010r. częściowo **rozdysponowano rezerwę ogólną:**

- 1) Zarządzeniem Nr 19/10 Burmistrza z dnia 23 kwietnia 2010r. w kwocie **50.300,00 zł** z przeznaczeniem na:
    - ✓ wydatki związane z organizacją Koncertu Galowego Królewskiej Orkiestry Symfonicznej przy Pałacu w Wilanowie – 30.000,00 zł,
    - ✓ wydatki na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w Związku Miast I Gmin Dorzecza Parsęty” – zapewnienie dostępu do Internetu i pokrywanie kosztów związanych z usługą Internet przez okres trwania projektu w świetlicach: Kowalki, Sadkowo, Pobądz, Smęcino, Trzebiszyn, Słonino, Tychowo i w późniejszym okresie w Dobrowie i Warninie – 20.300,00 zł;
  - 2) Zarządzeniem Nr 23/10 Burmistrza z dnia 25 maja 2010r. w kwocie **8.913,00 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie udziału własnego dot. realizacji projektu dofinansowanego ze środków INTERREG IVA pn. „Dni Muzyki Europejskiej w Tychowie”;
  - 3) Zarządzeniem Nr 36/10 Burmistrza z dnia 30 czerwca 2010r. w kwocie **8.405,93 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie udziału własnego dot. realizacji projektu dofinansowanego ze środków INTERREG IVA pn. „Polsko-niemieckie Dni Integracji Europejskiej”.
- Wysokość rezerwy ogólnej na dzień 30.06.2010r. – 32.381,07 zł.

## **3. Przychody i rozchody budżetu, dług publiczny**

Na dzień 30.06.2010r. przychody Gminy wyniosły **681.303,53 zł** (wykonanie planu 13,4%), były to wolne środki z lat ubiegłych – 466.503,53 zł oraz kredyt zaciągnięty na zakup autobusu – 214.800,00 zł. Planowane rozchody budżetu w kwocie 360.793,14 zł dotyczyły spłat kredytów i pożyczki (wykonanie – 103.934,29 zł).

Z rozliczenia dochodów (10.368.214,31 zł) i wydatków (10.542.861,27 zł) wynika deficyt środków w kwocie **174.646,96 zł**. Natomiast w rozliczeniu dochodów, przychodów oraz wydatków i rozchodów wynik budżetu stanowi nadwyżka w kwocie **402.722,28 zł**.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych (dług publiczny) na dzień 30.06.2010r. wynosiło **2.842.800,00 zł**, w tym:

- 500.000 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na budowę ulicy Parkowej w Tychowie,
- 2.000.000,00 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na przebudowę ulic w Tychowie,
- 214.800,00 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na dofinansowanie zakupu autobusu do przewozu uczniów,
- 128.000,00 zł pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Koszalinie na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP w Tychowie.

Gmina udzieliła w latach 2007-2008 poręczeń spłat zobowiązań na kwotę **11.210.240,03 zł**.

Poręczenia dotyczyły weksli wystawionych przez:

- 1) Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. na zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciąganej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” do wysokości **1.702.462,00 zł** (do 30.06.2018r.),
- 2) Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. na zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciąganej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” do wysokości **3.765.779,85 zł** (do 1.07.2022r.),
- 3) Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciąganej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” do wysokości **41.180,40 zł** (do 1.07.2022r.),
- 4) Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na zabezpieczenie spłaty **pożyczki płatniczej** zaciąganej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” do wysokości **5.700.817,78 zł** (do 31.12.2012r.); poręczenie to nie jest wliczane do kwoty długu publicznego (pożyczka płatnicza na prefinansowanie).

Wskaźnik długu publicznego do planowanego dochodu gminy wynosił **13,8 %** (bez poręczeń), a z poręczeniami **40,6%**.

Wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do planowanego dochodu gminy wynosił **2,2%**.

Urząd Miejski i pozostałe jednostki organizacyjne gminy nie posiadały na dzień 30.06.2010r. zobowiązań wymagalnych.

Zestawienie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki przedstawia załącznik Nr 3.

#### **4. Dochody własne jednostek budżetowych Gminy**

W I półroczu 2010r. jednostki budżetowe Gminy Tychowo wykonały dochody własne i sfinansowały nimi wydatki na kwotę **237.977,99 zł** (64,1 % planu). Wydatki przeznaczone były przede wszystkim na żywienie w stołówkach szkolnych (164.052,42 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych dochodów własnych wynosił **59.397,81 zł**.

Szczegółową informację o wykonaniu planu dochodów i wydatków z rachunków dochodów własnych poszczególnych jednostek budżetowych gminy przedstawia załącznik nr 4.

#### **5. Udzielone ulgi, odroczenia i umorzenia w zakresie podatków**

W okresie od 01.01.2010r. do 30.06.2010r. gmina utraciła z tytułu obniżenia maksymalnych stawek w podatkach kwotę **114.151,10 zł** (w roku ub. 178.273,90 zł), a z tytułu stosowanych ulg, umorzeń i odroczeń tych podatków kwotę 26.865,60 zł (w roku ub. 49.211,58 zł).

Na utracone dochody w wyniku obniżenia stawek wpłynęły przyjęte uchwałami Rady Gminy, stawki niższe od górnych stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych określonych przez Ministra Finansów:

- ✓ w podatku od nieruchomości (100.028,10 zł); największe uszczuplenie nastąpiło w podatku za pozostałe grunty (74.887,15 zł) – przyjęto stawkę 0,29 zł za 1 m<sup>2</sup>, podczas gdy maksymalna wynosiła 0,39 zł za 1 m<sup>2</sup>,
- ✓ w podatku od środków transportowych (14.123,00 zł), również w wyniku przyjęcia niższych stawek.

Na obniżenie dochodów z tytułu zastosowania ulg, umorzeń i odroczeń wpłynęły:

##### **1) udzielone ulgi – 23.576,80 zł:**

- ✓ w podatku rolnym – 5.879,90 zł; zwolnienie z tytułu prowadzenia działalności rolniczej w zakresie produkcji mleka – 3 osoby,
- ✓ w podatku od nieruchomości - 17.696,90 zł; zwolnienie z tytułu przekazania na rzecz Skarbu Państwa budynków gospodarczych lub ich części w celu uzyskania emerytury lub renty lub z tytułu prowadzenia w nich działalności rolniczej przez podatnika podatku rolnego na gruntach

nie stanowiących gospodarstwa rolnego (43 osoby), zwolnienie na podstawie uchwały Nr IX/64/07 Rady Gminy Tychowo z dnia 23.04.2007r. – 1 osoba.

**2) umorzenia – 2.640,80 zł:**

- ✓ w podatku rolnym – 554,00 zł; 8 osobom fizycznym ze względu na trudną sytuację finansową,
- ✓ w podatku leśnym – 2,60 zł 1 osobie fizycznej ze względu na trudną sytuację finansową,
- ✓ w podatku od nieruchomości – 2.084,20 zł; 7 osobom fizycznym i 1 osobie prawnej (440,00 zł) ze względu na trudną sytuację finansową,

**3) odroczenia – 648,00 zł.**

**6. Udzielone ulgi, odroczenia i umorzenia w zakresie należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa**

W pierwszym półroczu br wystąpiły umorzenia i odroczenia spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji podatkowej:

**1) umorzenia – 100,00 zł:**

- ✓ 100,00 zł - umorzono mandat 1 osobie,

**2) odroczenia – 2.158,00 zł:**

- ✓ 300,00 zł – 3 osobom rozłożono na raty płatność mandatów,
- ✓ 1.858,00 zł - odroczone termin płatności raty za kupno mieszkania (1 osoba).

**II. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY**

**1. Wykonanie planu przychodów i wydatków instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Tychowie**

Na zadania w zakresie kultury w I półroczu 2010r. GOK otrzymał dotację z budżetu Gminy w wysokości 108.000,00 zł i zgromadził dochody własne w wysokości 10.795,04 zł (łącznie ze środkami z ubiegłego roku). Na wydatki przeznaczono kwotę w wysokości **110.896,05 zł** (55,8% planu).

Na bieżące utrzymanie Domu Kultury i świetlic Gminny Ośrodek Kultury w analizowanym okresie posiadał środki w wysokości **103.343,36 zł**, z tego dotacja z budżetu Gminy – 102.000,00 zł i dochody własne w wysokości 1.343,36 zł.

Wydatkowano kwotę **103.217,93 zł** (59,3 % planu).

Na dzień 30.06.2010r. Gminny Ośrodek Kultury nie posiadał należności i zobowiązań wymagalnych.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Tychowie za I półrocze 2010 stanowi załącznik Nr 5.

## **2. Wykonanie planu przychodów i wydatków instytucji kultury – Biblioteki Publicznej Gminy Tychowo**

Przychody Biblioteki w okresie od 1.01.2010r. do 30.06.2010r. wynosiły **67.327,94 zł**, w tym dotacja z budżetu Gminy – 67.000,00 zł. Wykonanie wydatków w tym okresie wyniosło **65.353,63 zł** (52,5 % planu).

Na dzień 30.06.2010r. Biblioteka nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Tychowo za I półrocze 2010 stanowi załącznik Nr 6.