

## INFORMACJA

### o przebiegu wykonania budżetu *Gminy Tychowo*, o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2014r.

Na podstawie art. 266 ust. 1, pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 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, zmienionej Uchwałą Nr VII/64/11 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 31 sierpnia 2011r., – **przedkładam Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejscowy w Koszalinie** informację z wykonania budżetu gminy po stronie dochodów i wydatków, informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2014 roku.

Zgodnie z uchwałą Nr XXX/254/13 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 19 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Tychowo na rok 2014 – 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 planu dochodów i wydatków

Budżet gminy po stronie dochodów został uchwalony na kwotę **26.890.666,00 zł** i zmieniony:

Podstawa zmiany	Data zmiany	Kwota zmiany
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXII/263/14	31.01.2014	416.416,19
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXIII/271/14	31.03.2014	73.662,11
Zarządzenie Burmistrza Nr 16/14	07.04.2014	925.257,00
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXIV/283/14	24.04.2014	297.081,88
Zarządzenie Burmistrza Nr 25/14	20.05.2014	7.080,00
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXV/292/14	16.04.2014	25.450,94
Zarządzenie Burmistrza Nr 34/14	24.06.2014	39.567,00
		<b>1.784.515,12</b>

Budżet gminy po stronie dochodów wzrósł o kwotę 1.784.515,12 zł i wynosił **28.675.181,12 zł**.

Budżet gminy po stronie wydatków został uchwalony na kwotę **28.285.666,00 zł** i zmieniony:

Podstawa zmiany	Data zmiany	Kwota zmiany
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXII/263/14	31.01.2014	540.444,19
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXIII/271/14	31.03.2014	934.368,09
Zarządzenie Burmistrza Nr 16/14	07.04.2013	925.257,00
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXIV/283/14	24.04.2014	297.081,88
Zarządzenie Burmistrza Nr 23/14	08.05.2014	0,00
Zarządzenie Burmistrza Nr 25/14	20.05.2014	7.080,00
Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXV/292/14	16.04.2014	25.450,94
Zarządzenie Burmistrza Nr 34/14	24.06.2014	39.567,00
		<b>2.769.249,10</b>

Po uwzględnieniu wszystkich zmian budżet gminy po stronie wydatków wzrósł o kwotę 2.769.249,10 zł i wynosił **31.054.915,10 zł**.

## 1.2. Realizacja dochodów budżetowych

### 1.2.1. Wykonanie dochodów

Budżet gminy po stronie dochodów został wykonany w 43,3%, tj. w wysokości **12.427.641,86 zł**, w tym:

- ✓ dochody bieżące wykonane zostały na kwotę – **12.372.230,94 zł** (54,04% planu),
- ✓ dochody majątkowe na kwotę - **55.410,92 zł** (0,96% planu), niskie wykonanie planu dochodów majątkowych wynika przede wszystkim z zapisów w umowach dotyczących dofinansowania i harmonogramów robót.

Struktura wykonania poszczególnych dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco:

- ✓ subwencje - 33,9 %,
- ✓ dochody własne - 41,7 %,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 13,2 %,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – 10,6%,
- ✓ dotacje wynikające z porozumień – 0,6 %.

#### 1) Realizacja dochodów własnych

Plan dochodów własnych w trakcie okresu sprawozdawczego został zwiększony z kwoty 11.162.655,00 zł do kwoty **11.164.178,00 zł** (zwiększenie wpływów z różnych dochodów o kwotę 1.523,00 zł).

Pozyskane dochody własne w kwocie **5.173.657,26 zł** wykonane zostały w 46,3% założeń planowanych.

#### 2) Realizacja dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne

Plan dotacji został zwiększony z kwoty 1.178.000,00 zł do kwoty **2.406.427,94 zł** z czego:

- ✓ na drogi publiczne – 644.256,94 zł,
- ✓ na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 239.178,00 zł,
- ✓ na zadania z zakresu pomocy społecznej – 169.993,00 zł,
- ✓ na stypendia socjalne dla uczniów – 175.000,00 zł.

Dotacje na zadania własne zostały wykonane w wysokości **1.348.900,00 zł**, tj. w 56,1 % założeń planowanych na 2014r.

### **3) Realizacja dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej**

Plan dotacji został zwiększony z kwoty 2.540.582,00 zł do kwoty **2.901.304,07 zł**, z tego na:

- ✓ zwrot podatku akcyzowego – 289.518,88 zł,
- ✓ na przeprowadzenie wyborów do PE – 14.643,00 zł,
- ✓ na zadania z zakresu pomocy społecznej – 56.560,19 zł,

Dotacje zlecone na zadania z zakresu administracji rządowej zostały zrealizowane w 56,1% założeń planowanych, tj. w kwocie **1.628.692,07 zł**.

### **4) Realizacja dotacji wynikających z porozumień**

Plan dotacji został zwiększony z kwoty 4.857.394,00 zł do kwoty 4.991.116,11 zł, w tym:

- ✓ zwiększenie dofinansowania inwestycji ze środków UE (świetlica w Słoninie) – 150.739,00 zł,
- ✓ zmniejszenie kwoty dofinansowania zakupu autobusu ze środków PFRON o kwotę 17.016,89 zł,

Dotacje na zadania wynikające z porozumień zostały wykonane w kwocie **78.902,53 zł** ( 1,6% planu).

### **5) Realizacja subwencji**

Plan subwencji został w okresie sprawozdawczym zwiększony z kwoty 7.152.035,00 zł do kwoty **7.212.155,00 zł** o kwotę – 60.120,00 zł (subwencja ogólnej w części oświatowej).

Dochody z subwencji zostały wykonane w 58,2%, w kwocie **4.197.490,00 zł**.

Realizacja wykonania planu dochodów w zakresie wykonania dochodów z podatków lokalnych, dotacji i subwencji przebiegała prawidłowo.

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

Szczegółową realizację dochodów przedstawia załącznik Nr 1.

## **1.2.2. Ściągalność należności oraz udzielone ulgi, odroczenia i umorzenia**

### **1) Ściągalność należności**

Zaległość należności na dzień 30.06.2014r. wynosiła **2.096.715,43 zł** z tego:

- z tytułu należności podatkowych – 979.035,84 zł,
- z tytułu opłaty za odpady komunalne – 66.988,08 zł,
- za najem i dzierżawę – 9.585,46 zł,
- za sprzedaż mienia – 29.710,42 zł,
- za wystawione mandaty – 72.191,62 zł,
- za zajęcie pasa drogowego - 1.290,26 zł,
- pozostałe – 937.913,75 zł, w tym kwota 894.857,35 zł dotyczy należności Funduszu Alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej (GOPS).

W celu wyegzekwowania należności prowadzone są postępowania administracyjne poprzez m.in. wystawianie upomnień, tytułów wykonawczych, wniosków o zajęcia hipoteczne na nieruchomościach.

Egzekucje administracyjne prowadzone są przez poborców skarbowych Urzędu Skarbowego w Białogardzie. W okresie sprawozdawczym wystawiono 642 upomnienia i 317 tytułów wykonawczych. Zabezpieczono hipoteką przymusową zobowiązania pieniężne na kwotę 290.802,54 zł. Prowadzone jest postępowanie egzekucyjne z nieruchomości 2 osobom prawnym.

## **2) Udzielone ulgi, odroczenia i umorzenia w zakresie podatków**

W okresie od 01.01.2014r. do 30.06.2014r. gmina utraciła z tytułu obniżenia maksymalnych stawek w podatkach kwotę **38.481,63 zł** (w roku ub. 70.210,20 zł), a z tytułu stosowanych ulg, umorzeń i odroczeń tych podatków kwotę **26.107,35 zł** (w roku ub. 52.754,00 zł).

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

- ✓ w podatku rolnym zastosowano jako podstawę naliczenia podatku średnią cenę skupu żyta w wysokości 69,28 zł/q, która jest też ceną maksymalną wg Komunikatu Prezesa GUS, w związku z czym gmina nie utraciła dochodów z tytułu obniżenia maksymalnych stawek,
- ✓ w podatku od nieruchomości (15.701,63 zł); uszczuplenie nastąpiło w podatku za budynki związane z działalnością gospodarczą (3.780,65 zł) gdzie przyjęto stawkę 22,82 zł za 1 m<sup>2</sup>, podczas gdy maksymalna wynosiła 23,03 zł za 1 m<sup>2</sup> oraz za pozostałe grunty (7.223,90 zł) – przyjęto stawkę 0,45 zł za 1 m<sup>2</sup>, podczas gdy maksymalna wynosiła 0,46 zł za 1 m<sup>2</sup>, pozostałe uszczuplenia - 4.697,08 zł
- ✓ w podatku od środków transportowych (22.780,00 zł), również w wyniku przyjęcia niższych stawek.

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

### **a) udzielone ulgi – 5.773,75 zł:**

- ✓ w podatku od nieruchomości - 5.773,75 zł; zwolnienie z tytułu przekazania na rzecz Skarbu Państwa budynków gospodarczych lub ich części w celu uzyskania emerytury lub renty (10 osób),

### **b) umorzenia – 5.916,60 zł:**

- ✓ w podatku rolnym – 802,00 zł; 4 osobom fizycznym ze względu na trudną sytuację finansową,
- ✓ w podatku od nieruchomości – 4.662,60 zł; 14 osobom fizycznym, ze względu na trudną sytuację finansową,
- ✓ w podatku leśnym – 131,00 zł; 1 osobie fizycznej ze względu na trudną sytuację finansową,
- ✓ odsetki – 321,00 zł (5 osób fizycznych),

### **c) odroczenia – 14.417,00 zł.**

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

W okresie sprawozdawczym wystąpiły odroczenia spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji podatkowej na kwotę 12.100,41 zł - rozłożenie zaległości na raty (9 osób).

**1.3. Realizacja wydatków budżetowych**

Plan wydatków w pierwszym półroczu 2014 został zwiększony z kwoty 28.285.666,00 zł do kwoty **31.054.915,10 zł**. Na zmianę planu miały wpływ:

- ✓ zwiększenia kwot dotacji na zadania własne i zlecone przyznane przez Wojewodę – 1.589.150,01 zł,
- ✓ pozyskanie dochodów własnych – 1.523,00 zł,
- ✓ zwiększenie wynikające z zawartych porozumień – 133.722,11 zł,
- ✓ zwiększenie subwencji ogólnej z budżetu państwa – 60.120,00 zł,
- ✓ zwiększenie wydatków w związku z rozdysponowaniem wolnych środków - 984.733,98 zł,

Wydatki wykonane zostały w kwocie **12.049.843,99 zł** (38,8% planu), z czego wydatki bieżące 11.639.671,66 zł (50,6 % planu) i wydatki majątkowe w kwocie 410.172,33 zł (5,1% planu, niskie wykonanie wynika z planowanego harmonogramu realizacji inwestycji).

Zestawienie wykonania wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2.

**1.3.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące w pierwszym półroczu 2014 roku osiągnęły wielkość **11.639.671,66 zł** (50,6% planu). Wydatki na wynagrodzenia w jednostkach budżetowych (§ 401, 404, 410, 417) wyniosły 4.139.700,80 zł (52,1% wykonania planu).

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

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Wykonanie planu rocznego – 96,9 %. Wydatkowano kwotę **299.953,77 zł**, z tego wydatki w kwocie 289.518,88 zł dotyczyły zwrotu rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (dotacja z ZUW). Ponadto wydatkowano 10.434,89 zł na rzecz izb rolniczych (2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego).

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

Wykonanie planu rocznego – 60,8%. Wydatki w kwocie **109.092,67 zł** w tym dziale dotyczyły dopłat do wody dla spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja w Białogardzie. Zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/265/14 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 31 stycznia 2014r. dopłata do ceny wody dla gospodarstw domowych na cele bytowe wynosi 1,78 zł/m<sup>3</sup>.

**Dział 600 – Transport i łączność**

Wykonanie planu rocznego – 57,7 %. Wydatkowano kwotę **758.370,91 zł**. Realizowano wydatki związane z lokalnym transportem zbiorowym (535.054,90 zł) i

utrzymaniem dróg gminnych, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego (223.316,01 zł) – zadania wykonywane były przez Gminny Ośrodek Sportu i Gospodarki Komunalnej w Tychowie.

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

Wykonanie planu rocznego – 43,1%. Wydatkowano **268.521,70 zł**. W tym dziale wydatki związane były z utrzymaniem gminnych obiektów i urzędzeń 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 – 57,6 %. Ogółem wykonano wydatki w tym dziale na kwotę **100.138,46 zł**, z tego na plany zagospodarowania przestrzennego – 51.240,00 zł, na prace geodezyjne i kartograficzne – 3.926,97 zł i na utrzymanie cmentarza komunalnego w Tychowie – 44.971,49 zł (GOSIGK).

#### **Dział 720 – Informatyka**

Wykonanie planu – 55,6%. Wydatkowano kwotę **3.000,00 zł** na pokrycie kosztów utrzymania projektu Wrota Parsęty I *Usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego LOSI* (ZMIGDP).

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

Wykonanie planu – 46,5 %. Wydatkowano kwotę **1.410.796,71 zł**. Na wydatki administracyjne przeznaczono **1.218.231,47 zł** (rozdział 75011, 75023), w tym wydatki pokryte dotacją na utrzymanie 2,5 etatu z zakresu zadań zleconych – 35.756,00 zł oraz wydatki związane z poborem podatków i opłat – 61.652,30 zł (umowy zlecenia, usługi pocztowe, koszty postępowania sądowego, prowizja od inkasa).

Na realizację zadań nałożonych na Gminę związanych z wdrożeniem zapisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w pierwszym półroczu br w rozdziale 75023 wydatkowano kwotę 59.601,03 zł, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne (1,5 etatu, zakup materiałów biurowych, zakup usług pozostałych. Szczegółowe rozliczenie finansowe systemu gospodarki odpadami znajduje się w pkt 1.3.4. niniejszej Informacji.

W *rozdziale 75022* na obsługę **Rady Miejskiej** wydatkowano łącznie **60.291,10 zł** (49,3% planu), w tym na diety i koszty podróży radnych 51.441,00 zł.

W *rozdziale 75075* na **promocję gminy** wydatkowana została kwota **30.187,23 zł** (38,2% 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 **102.086,91** (25,2% planu), z tego:

- 1) 31.991,03 zł na składki i opłaty członkowskie, w tym:
  - 26.238,00 zł dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty,
  - 2.117,70 zł dla Pomeranii,
  - 2.400,00 zł dla Mieleńskiej Lokalnej Grupy Rybackiej,
  - 1.235,33 zł dla Lokalnej Organizacji Turystycznej,
- 2) 26.171,88 zł na wydatki sołectw,
- 3) 9.620,00 zł wypłacono sołtysom za udział w posiedzeniach Rady (diety i zwrot kosztów podróży),
- 4) 34.304,00 zł wynagrodzenia prowizyjne sołtysów (inkaso za pobór podatków).

Na **wydatki sołeckie** przeznaczono kwotę **26.171,88 zł** (12,4% planu).

Wydatki w poszczególnych sołectwach przedstawiały się następująco:

Nazwa jednostki pomocniczej (sołectwa)	Planowane wydatki	Plan po zmianach	Wykonanie	%wykonania
Borzysław	3 600,00	11 413,00	254,68	2,2
Bukowo (Retowo)	2 600,00	7 774,00	915,64	11,8
Bukówko	3 600,00	3 964,00	944,03	23,8
Czarnkowo	2 600,00	3 411,00	445,29	13,1
Dobrowo	5 000,00	7 874,00	5 482,74	69,6
Drzonowo	3 100,00	11 744,00	3 093,32	26,3
Kikowo	3 600,00	15 067,00	1 441,95	9,6
Kowalki	3 100,00	14 602,00	528,43	3,6
Modrolas	2 600,00	6 573,00	674,97	10,3
Motarzyn	3 100,00	5 986,00	627,06	10,5
Pobadz	3 100,00	17 099,00	442,99	2,6
Sadkowo	4 200,00	5 977,00	2 385,74	39,9
Słonino	3 600,00	7 227,00	471,42	6,5
Smęcino	3 600,00	12 694,00	4 092,85	32,2
St.Dębno	3 600,00	14 700,00	319,93	2,2
Trzebiszyn	3 100,00	3 353,00	2 438,23	72,7
Tyczewo	3 100,00	13 897,00	518,08	3,7
Warnino	3 600,00	8 350,00	562,66	6,7
Wicewo	4 200,00	19 498,00	159,88	0,8
Zaspy Wielkie	3 100,00	20 253,00	371,99	1,8
	<b>68 100,00</b>	<b>211 456,00</b>	<b>26 171,88</b>	<b>12,4</b>

Plan wydatków sołectw w uchwale budżetowej na rok 2014 wynosił 68.100,00 zł. W ciągu pierwszego półrocza plan został zwiększony o kwotę 141.833,00 zł (niewykorzystane środki w roku 2013) i kwotę 1.523,00 zł (odszkodowanie z ubezpieczenia dla świetlicy w Smęcinie – szkody po wichurze).

Środki finansowe przyznane na poszczególne sołectwa wydatkowano m.in. na zakup narzędzi i urządzeń do utrzymania zieleni, materiały do remontu, usługi remontowe – naprawy kosiarek, paliwa do kosiarek, rośliny do nasadzeń. Ponadto wydatkowo środki na organizację imprez kulturalnych i sportowych.

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

Wykonanie planu – 96,3%. Wydatkowano kwotę **15.237,00 zł**, w tym 594,00 zł na aktualizację spisu wyborców i 14.643,00 zł na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wydatki były finansowane z dotacji.

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

Wykonanie planu wydatków – 36,9 % w kwocie **135.849,85 zł**. Wydatki w tym dziale: na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej – 48.713,88 zł, na obronę cywilną – 508,55 zł, na wydatki na utrzymanie straży gminnej – 86.627,42 zł.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Wykonanie planu – 14,9 %. Realizacja wydatków w kwocie **148.709,24 zł** - związana z odsetkami od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na realizację zadań inwestycyjnych. W tym rozdziale zaplanowano też kwotę 641.757,00 zł na rozliczenia z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji – wydatków nie wykonano.

**Działy 801 – Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

Na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wydatkowano ogółem **4.282.857,34 zł**. Wykonanie wydatków na oświatę i wychowanie stanowiło 54,0% planu, na edukacyjną opiekę wychowawczą - 59,7 % planu.

Zestawienie zrealizowanych wydatków bieżących według poszczególnych jednostek organizacyjnych i grup wydatków:

	W y d a t k i					
	Płace i pochodne	ZFSS	pozostałe wydatki rzeczowe	dowóz uczniów	dokształcanie nauczycieli	razem
<b>Gimnazjum Tychowo, w tym:</b>	<b>778 902,03</b>	<b>54 116,00</b>	<b>246 095,28</b>	<b>67 655,18</b>	<b>6 248,50</b>	<b>1 153 016,99</b>
- Gimnazjum	690 068,10	48 515,00	208 581,12	67 655,18	6 248,50	1 021 067,90
- stołówka szkolna	88 833,93	5 601,00	37 514,16			131 949,09
<b>Szkoła Podstawowa w Tychowie, w tym:</b>	<b>998 900,57</b>	<b>97 100,00</b>	<b>210 480,29</b>	<b>99 942,38</b>	<b>3 277,70</b>	<b>1 409 700,94</b>
- Szkoła Podstawowa	910 725,52	89 260,00	190 343,97	99 942,38	3 277,70	1 293 549,57
- stołówka szkolna			14 000,00			14 000,00
- świetlica szkolna	26 518,02	3 240,00	2 309,52			32 067,54
- Oddział przedszkolny	61 657,03	4 600,00	3 826,80			70 083,83
<b>Zespół Szkół w Dobrowie, w tym:</b>	<b>781 061,75</b>	<b>58 341,90</b>	<b>145 399,23</b>	<b>47 052,74</b>	<b>522,47</b>	<b>1 032 378,09</b>
- Gimnazjum	155 296,51	10 800,00	44 050,43	47 052,74	522,47	257 722,15
- Szkoła Podstawowa	549 954,31	43 740,90	96 026,66			689 721,87
- Oddział przedszkolny	24 821,71	2 160,00	2 237,17			29 218,88
- stołówka szkolna	36 517,32	1 641,00	2 326,97			40 485,29
- świetlica szkolna	14 471,90		758,00			15 229,90
<b>Przedszkole</b>	<b>406 463,48</b>	<b>28 500,00</b>	<b>88 226,22</b>		<b>753,54</b>	<b>523 943,24</b>



Przedszkola (dotacja dla Miasta Białogard)	-	-	5 478,08			5 478,08
Wydatki bieżące na oświatę - realizowane przez Urząd Gminy (stypendia socjalne)	-	-	158 340,00			158 340,00
razem	2 965 327,83	238 057,90	854 019,10	214 650,30	10 802,21	4 282 857,34

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Wykonanie planu – 57,2%. Na ochronę zdrowia wydatkowano ogółem **57.898,30 zł** na realizację zadań związanych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, z tego na zwalczanie narkomanii kwotę 1.200,00 zł i przeciwdziałanie alkoholizmowi kwotę 56.698,30 zł.

**Zwalczanie narkomanii** – wydatkowano **1.200,00 zł**, z tego na:

- ✓ zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych (konsultacje terapeutyczne) – **1.200,00 zł**.

**Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – wydatkowano kwotę **56.698,30 zł** na:

- ✓ zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu – **3.000,00 zł**,
- ✓ udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie, dofinansowanie działań i programów profilaktycznych związanych z opieką psychologiczną, prawną, logopedyczną i terapeutyczną oraz zapewnienie warunków umożliwiających dzieciom i młodzieży spędzenie wolnego czasu poprzez udział w zajęciach świetlic środowiskowych, wyposażenie tych świetlic i dofinansowanie ich utrzymania - **36.024,75 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 – **9.040,56 zł**,
- ✓ pozostałe wydatki (wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych, podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów dot. przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii, koszt obsługi koordynatora, wynagrodzenia za posiedzenia komisji, opłaty pocztowe, koszty opinii, koszty sądowe itp.) – **8.632,99 zł**.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Wykonanie planu – 53,7%. Wydatki zrealizowano w kwocie **2.699.343,39 zł**. W ramach pomocy społecznej środki finansowe wydatkowano na:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze – **4.205,58 zł**,
- domy pomocy społecznej – **174.708,62 zł**,
- rodziny zastępcze – **9.313,63 zł**,
- wspieranie rodziny (zatrudnienie asystenta rodziny)- **13.524,36 zł**,
- świadczenia rodzinne - ogółem wydatkowano **1.225.406,28 zł**, z czego na:

- ✓ wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków - 927.825,97 zł,
- ✓ wypłatę z funduszu alimentacyjnego – 223.680,00 zł,
- ✓ składki emerytalno-rentowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 29.772,34 zł,
- ✓ wydatki bieżące ponoszone w związku z realizacją świadczeń rodzinnych – 44.127,97 zł,
- składki zdrowotne – **13.785,14 zł**,
- zasiłki oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **747.828,48 zł**,
- dodatki mieszkaniowe – **54.350,85 zł**,
- dodatki energetyczne – **962,09 zł**,
- usługi opiekuńcze – **58.590,18 zł**,
- dożywianie dzieci i zasiłki celowe na przygotowanie posiłku – **126.622,58 zł**,
- wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (program rządowy) – **32.000,00 zł**,
- świadczenia społeczne związane z pracami społeczno-użytecznymi – **17.280,00 zł**,
- jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – **2.012,30 zł**,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – **218.753,30 zł**.

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

Wykonanie planu 48,1%. Wykonano wydatki na kwotę **61.346,99 zł**, w tym 8.000,00 zł - dotacja dla Stowarzyszenia „AMICUS” (otwarty konkurs ofert) na zadania związane z opieką nad osobami niepełnosprawnymi. W tym rozdziale wykonane były również wydatki na realizację projektu partnerskiego „Rodzina Razem” PO Kapitał Ludzki (GOPS w Tychowie) – 53.346,99 zł.

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

Wykonanie planu 47,1%. Wydatkowano ogółem **730.387,28 zł**, z czego na wydatki:

- ✓ dopłatę z budżetu Gminy do ceny ścieków dla spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja w Białogardzie – 303.953,79 zł, zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/265/14 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 31 stycznia 2014r. dopłata do ceny odprowadzenia ścieków wynosi 5,43 zł/m<sup>3</sup>.
- ✓ gospodarka odpadami – 303.435,90 zł,
- ✓ oświetlenie ulic i dróg – 101.417,86 zł,
- ✓ utrzymanie zieleni, oczyszczanie miasta i wsi – 2.283,88 zł,
- ✓ pozostałe wydatki – 19.295,85 zł, w tym m.in. na wyłapywanie i opiekę nad bezdomnymi zwierzętami – 18.308,01 zł.

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

Wykonanie planu 47,5%. Na wydatki w tym dziale przeznaczono ogółem kwotę **402.170,35 zł**, z czego:

1) na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury:

- Gminny Ośrodek Kultury w Tychowie – na zadania w zakresie kultury – 134.772,00 zł i na utrzymanie Ośrodka Kultury i świetlic wiejskich – 133.830,00 zł,
- Biblioteka Publiczna Gminy Tychowo – 72.000,00 zł,

2) na organizację imprez kulturalnych (Transgraniczne obchody Dnia Dziecka w Tychowie) – 58.660,35 zł, projekt dofinansowany ze środków UE w kwocie 49.861,30 zł,

3) pozostałe wydatki – 2.908,00 zł, w tym stypendia artystyczne (2 osoby) – 1.375,00 zł.

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

Wykonanie planu 49,6% na kwotę **155.997,70 zł**. Wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania obiektów sportowych – 55.702,47 zł (GOSiGK), zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu – 27.420,23 zł (GOSiGK), na dotacje dla organizacji pozarządowych realizujących zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano kwotę 71.250,00 zł i na stypendia sportowe (1 osoba) – 1.625,00 zł.

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

Na inwestycje wydatkowano kwotę **410.172,33 zł** i stanowiło to 5,1% wykonania planu na rok 2014. Niskie wykonanie planu wynika z harmonogramów robót.

**Wykonanie wydatków inwestycyjnych wg zadań :**

##### **1) Budowa gminnego targowiska w Tychowie - 1.240,00 zł**

Inwestycja rozpoczęta w 2010r., wydatkowano 29.759,24 zł na wyrównanie i uporządkowanie terenu, ułożenie instalacji odwadniającej grunt. Utwardzono plac w części handlowej kostką pol-bruk z obrzeżem na powierzchni 220 m<sup>2</sup> i w części manewrowej brukiem kamiennym na powierzchni 410 m<sup>2</sup>. W roku 2012 wydatkowano kwotę 5.604,51 zł na uzupełnienie dokumentacji.

W pierwszym półroczu 2014r. inwestycja została zrealizowana, na dzień 30.06.2014r. trwały prace odbiorowe (usuwanie usterek). Rozliczenie finansowe nastąpi w drugim półroczu.

##### **2) Modernizacja instalacji grzewczej oraz zmiana systemu ogrzewania w Gimnazjum w Tychowie - 25.014,40 zł**

Planowany całkowity koszt zadania wyniesie 3.442.250,00 zł, w tym wydatki poniesione w 2013r. na sporządzenie dokumentacji – 8.202,00 zł. Planuje się realizację tej inwestycji w latach 2014-2015. W pierwszym półroczu 2014r. poniesiono wydatki na sporządzenie dodatkowej dokumentacji.

##### **3) Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Warninie - 5.189,56 zł**

Na likwidację składowiska odpadów komunalnych planowana jest kwota ogółem 1.600.830,00 zł. Realizacja zadania planowana jest w latach 2014-2015 w ramach wspólnego projektu realizowanego przez ZMIGDP – *Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMIGDP i gmin sąsiednich*. Projekt będzie dofinansowany ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Wydatki poniesiono na koszty zarządzania projektem, zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie wspólnej realizacji projektu.

**4) Dobudowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem w Osówku - 301,60 zł**

Planowany koszt zadania wyniesie 288.542,00 zł, z tego wkład własny w wysokości 98.222,00 zł (90.000.00 zł pokryte kredytem), pozostałe środki to dofinansowanie z PROW.

Zakres inwestycji to m.in. dobudowa sali integracji i szkoleń o powierzchni 43,07m<sup>2</sup> z wiatrołapem o powierzchni 4,00 m<sup>2</sup>, z przebudową pomieszczenia sanitarnego (wc, natrysk, umywalki) o powierzchni 7,62 m<sup>2</sup>, oraz remont części wspólnej budynku. Wykonanie dojeżdż utwardzonych z kostki betonowej, przyłączy wody i kanalizacji ściekowej sanitarnej. Inwestycja w trakcie realizacji, termin zakończenia robót do 10 września 2014r.

**5) Przebudowa budynku wraz z ociepleniem i kolorystyką elewacji na świetlicę w Słoninie - 241.970,92 zł**

Inwestycja była zaplanowana do realizacji w 2013r., planowany koszt wynosił 290.227,00 zł. Pierwszy przetarg na wykonanie robót odbył się 16.07.2013r. - nie wpłynęła żadna oferta, drugi przetarg odbył się 8.08.2013r. Zgodnie z zawartą umową wykonawca zakończył zadanie 13.12.2013r., jednakże w toku odbioru Komisja odbierająca roboty stwierdziła usterki, które zostały usunięte. Ostateczny odbiór robót nastąpił 7.01.2014r.

Zakres rzeczowy robót uzyskany w wyniku zrealizowanej inwestycji:

- ✓ zdjęto eternit wraz z utylizacją i wymianą pokrycia dachowego na blachodachówkę,
- ✓ docieplono stropodach z montażem okien dachowych i wymianą stolarki okiennej,
- ✓ zaadaptowano strych na potrzeby świetlicy,
- ✓ przebudowano pomieszczenia na parterze,
- ✓ docieplono ściany zewnętrzne wraz z wykończeniem i malowaniem,
- ✓ wykonano roboty towarzyszące, wynikające z prowadzenia robót termomodernizacyjnych, roboty ślusarsko-kowalskie, prace dekarские, prace przy uporządkowaniu terenu i wokół budynku,
- ✓ wykonano sanitariat z wyposażeniem dla osób niepełnosprawnych,
- ✓ wykonano ogrzewanie elektryczne i kominkowe, wentylację grawitacyjną nawiewno-wywiewną,
- ✓ uzyskano dostęp na poddasze schodami drewnianymi,
- ✓ wyposażono w instalacje wod.-kan., elektryczne, ciepłej wody użytkowej i wentylacji grawitacyjnej, instalację odgromową,

W wyniku przeprowadzonych robót uzyskano salę świetlicy o pow. użytkowej – 30,85 m<sup>2</sup>, salę prób o pow. użytkowej – 34,34 m<sup>2</sup>, węzeł sanitarny w-c z funkcją dla osób niepełnosprawnych o pow. użytkowej – 3,93 m<sup>2</sup>, korytarz o pow. użytkowej – 2,91 m<sup>2</sup>, komunikację schodową na poddasze, pomieszczenie pomocnicze na poddaszu o pow. użytkowej – 31,13 m<sup>2</sup>.

Wydatki wykonano na kwotę 241.970,92 zł, w tym dofinansowanie ze środków UE – 140.309,60 zł.

**6) Zakup i adaptacja nieruchomości na utworzenie świetlicy w Borzysławiu – 23.526,70 zł**

Zakupiono budynek po byłym sklepie w Borzysławiu w celu zaadaptowania go i utworzeniu świetlicy wiejskiej dla mieszkańców Borzysławia.

Zakupiona nieruchomość gruntowa zabudowana położona jest w obrębie 040. W skład nieruchomości wchodzi prawo użytkowania wieczystego gruntu działki nr 84/2 o powierzchni 0,0230 ha i prawo własności budynku niemieszkalnego, parterowego, zbudowanego z elementów płytowych w technologii klejonej. Działka gruntu jest w kształcie trapezu – do kształtu działki dostosowano budynek. Łączna powierzchnia użytkowa budynku niemieszkalnego wynosi 48,35m<sup>2</sup>, w tym magazynek o pow. 7,27m<sup>2</sup>, korytarzyk o pow. 1,99m<sup>2</sup>, umywalka z WC o pow. 2,24m<sup>2</sup> i hala sprzedaży o pow. 36,85m<sup>2</sup>. Podłoga w pomieszczeniach wyłożona płytkami, ściany i sufity panelami. Wartość rynkowa tej nieruchomości gruntowej została wyceniona przez rzeczoznawcę majątkowego na kwotę 22.320,00 zł i taką kwotę otrzymał sprzedający, pozostałe wydatki dotyczyły sporządzenia wypisu i wyrysów działki oraz kosztów sporządzenia aktu notarialnego.

**7) Budowa placów zabaw w Czarnkowie, Tyczewie, Liśnicy, Kikowie -129,15 zł**

Zakres inwestycji obejmować będzie urządzenie typowych placów zabaw, które będą składać się z domku, zjeżdżalni, drabinek, wolno stojących huśtawek, koników bujanych, ławek. Wydatki poniesiono na sporządzenie dokumentacji.

**8) Zakupy inwestycyjne - 12.300,00 zł**

Na zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 608.973,00 zł, w tym na zakup autobusu przystosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych. Zakup nastąpił w lipcu br. Wydatki w kwocie 12.300,00 zł poniesiono na sporządzenie dokumentacji, w tym wniosku aplikacyjnego na zakup samochodu pożarniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej.

**9) Pozostałe wydatki inwestycyjne - 100.500,00 zł,**

w tym:

- na dopłaty dla spółki RWiK na podwyższenie kapitału zakładowego w celu pozyskania środków na spłatę zobowiązania kredytowego, zaciągniętego na budowę przyłączy kanalizacyjnych – 50.500,00 zł,
- dotacja na dokończenie budowy chodnika z Trzebiszyna do Tychowa – 50.000,00 zł.

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

**1.3.3. Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska finansowane z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

W I półroczu 2014r. Gmina pozyskała kwotę 14.151,70 zł z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w tym 13.622,95 zł stanowiły dochody pochodzące z opłat i kar środowiskowych przekazane przez Urząd Marszałkowski i kwota 528,75 zł – opłata za wycinkę drzew w pasie drogowym. Pozyskane dochody tylko w części pokrywają wydatki ponoszone na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarki wodnej.

Zestawienie wykonanych dochodów z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wykaz zrealizowanych wydatków poniesionych na zadania z zakresu ochrony środowiska wg stanu na dz.30.06.2014r.:

Dział	Rozdz.	§	Dochody	Wydatki	Rodzaj zadania
900	90019	0690	14 151,70		Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
852	85295	3110		17 280,00	Przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków (wynagrodzenie pracowników społecznie-użytecznych zajmujących się utrzymaniem terenów zieleni i sprzątnięciem)
900	90006	6059		5 189,56	Przygotowywanie dokumentacji przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które mają być współfinansowane ze środków pochodzących z UE niepodlegających zwrotowi; współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realiz.z udziałem środków z UE (Rekultywacja wysypiska w Warninie)
900	90003	3020		491,40	Przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków
900	90004	4210		1 234,77	
900	90004	4260		542,71	
900	90004	4430		15,00	
<b>Razem</b>			<b>14 151,70</b>	<b>24 753,44</b>	

#### 1.3.4. Wydatki na zadania z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi finansowane z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami

Uchwałą Nr XXIV/208/13 z dnia 24 kwietnia 2013r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz w sprawie ustalenia wysokości stawki tej opłaty Rada Miejska w Tychowie ustaliła stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi: 17 zł miesięcznie, jeżeli odpady zbierane są bez segregacji i 10 zł miesięcznie, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Do 30.06.2014r. obowiązywała umowa na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, w której określono cenę ryczałtową brutto w wysokości 50.572,65 zł miesięcznie. Od 1 lipca br został zmieniony system odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. Podpisane zostały dwie umowy:

- 1) umowa z Konsorcjum firm Remondis Sanitech Poznań i PHU EKO\_FIUK Połczyn Zdrój na odbiór i transport odpadów komunalnych niesegregowanych do Regionalnej Instalacji do Przetwarzania Odpadów Komunalnych (RIPOK) w Sianowie oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów zbieranych selektywnie; termin obowiązywania umowy do 31.12.2015r.; cena ryczałtowa brutto 33.305,04 zł miesięcznie (przetarg nieograniczony przeprowadziła Gmina),
- 2) umowa na przyjmowanie i zagospodarowanie odpadów komunalnych przez RIPOK z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej w Koszalinie; termin obowiązywania umowy do 31.12.2020r.; cena

każdorazowo (miesięcznie) zostanie ustalona na podstawie raportu określającego ilości przyjętych odpadów i obowiązującej ceny jednostkowej (do 31.12.2014r. obowiązuje cena brutto za 1 Mg: odpadów niesegregowanych – 266,23 zł, odpadów zielonych – 74,28 zł). Na podstawie danych przyjętych do przetargu w zakresie planowanej do przyjęcia ilości odpadów - miesięczna wartość tej usługi średnio wyniesie około 17.500,00 zł. Przetarg nieograniczony w imieniu 13 gmin przeprowadziło Miasto Koszalin.

Na dzień 30.06.2014r. w Gminie Tychowo liczba osób zameldowanych na pobyt stały i czasowy wynosiła 7.396. W złożonych deklaracjach wykazano 5.574 osoby faktycznie zamieszkałe. 5.251 osób zadeklarowało zbiórkę selektywną odpadów i opłatę 10 zł miesięcznie, 323 osoby zadeklarowały zbiórkę odpadów bez segregacji i opłatę 17 zł miesięcznie.

Łączny przypis należności z tytułu opłaty na rok 2014 wynosi 698.902,00 zł. W I półroczu uzyskano dochody z tytułu opłaty w wysokości 327.351,48 zł, co stanowi 46,8% przypisu rocznego. Należności w opłacie wg stanu na dz.30.06.2014r. stanowią kwotę 66.988,08 zł. Należności te, jak również ponoszone koszty, powodują, że dochody i wydatki systemu gospodarowania odpadami nie bilansują się. Znaczny niedobór w kwocie 3.386 zł miesięcznie (przy założeniu, że wszystkie należności zostaną ściągnięte, co jest mało realne) obliuguje do ustalenia stawki na poziomie zapewniającym zrównoważenie dochodów z wydatkami. Podniesienie stawki jest jednak ostatecznością, przede wszystkim podejmowane są działania zmierzające do uszczelnienia systemu oraz do zwiększenia ściągłości należności.

W zakresie weryfikacji i kontroli danych wykazanych w deklaracjach sukcesywnie prowadzono weryfikację informacji zamieszczonych w deklaracjach przez właścicieli nieruchomości o liczbie osób zamieszkałych ze stanem faktycznym. Zwiększono częstotliwość kontroli m.in. w zakresie prawidłowości odbioru odpadów komunalnych. Natomiast w zakresie ściągłości należności prowadzone są działania w celu wyegzekwowania zaległości, które powstają w wyniku m.in. uchylania się od płacenia kolejnej daniny publicznej przez część mieszkańców gminy. Często powodem niepłacenia jest bieda, brak pracy. Ściągłość opłaty waha się w granicach 85%, podczas, gdy ściągłość pozostałych podatków lokalnych w gminie w granicach 78%. Sukcesywnie analizowany jest stan zaległości. Gdy jest taka możliwość dokonuje się potrącenia z należności wypłacanych dłużnikom (np. zwrot akcyzy, diety sołtysów). Systematycznie wysyłane są też upomnienia - w analizowanym okresie wysłano 577. Prowadzone są również postępowania egzekucyjne. Burmistrz, jako organ egzekucyjny, działając na podstawie przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji, ustawy o otrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz Ordynacji podatkowej wystąpił do Urzędu Skarbowego o udzielenie informacji dotyczących źródeł dochodu najbardziej opornych dłużników (140 osób). Uzyskane informacje będą podstawą do wystawienia tytułów wykonawczych i egzekucji należności z rachunków bankowych, emerytur, rent i wynagrodzenia za pracę. Osoby te będą też zobowiązane do zapłaty ustawowych kosztów egzekucji. Nie udzielono w tym okresie umorzeń, odroczeń terminu płatności i rozłożeń na raty zaległości w opłacie.

Zestawienie wykonanych dochodów z wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi:

Dział	Rozdział	Paragraf	Dochody	Wydatki	Rodzaj zadania
756	75618	0490	327 351,48		Wpływy z opłaty
756	75618	0490	66 988,08		Zaległości z tytułu opłaty
750	75023	4010		30 586,68	Wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń pracownika w referacie PF (ewidencja i egzekucja należności z tyt.opłaty za odpady 1 etat) i pracownika ds.gospodarki odpadami - 0,5 etatu)
750	75023	4040		3 583,65	
750	75023	4110		13 812,49	
750	75023	4120		1 175,58	
750	75023	4210		475,89	Zakup materiałów biurowych
750	75023	4300		2 431,99	Zakup usług (m.in. usługi pocztowe, aktualizacje oprogramowania)
750	75023	4410		229,86	Delegacje służbowe
750	75023	4440		1 640,89	Odpis na ZFŚS (1 i 0,5 etatu)
750	75023	4700		2 093,00	Szkolenia pracowników
750	75095	4100		3 571,00	Prowizja od inkasa opłat
900	90002	4300		303 435,90	Odbiór i zagospodarowanie odpadów
				51 620,65	Zobowiązania niewymagalne, w tym:50.572,65 zł - za wywóz i zagospodarowanie odpadów, 562,00 zł - znaczki pocztowe, 486,00 zł -prowizja od inkasa)
<b>Razem</b>			<b>394 339,56</b>	<b>414 657,58</b>	

### 1.3.5. Wydatki na zadania, o których mowa w art. 20d ustawy z dn.21 marca 1985r. o drogach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz.260 z późn.zm.) finansowane z wpływów z grzywnien, związanych z kontrolą ruchu drogowego dokonywanego przez strażników miejskich

Gmina posiada jeden laserowy miernik prędkości (fotoradar) i zatrudnia 2 strażników gminnych. W okresie I –VI 2014r. wystawiono 601 mandatów związanych z kontrolą ruchu drogowego na kwotę 104.350,00 zł. Wpływy zrealizowane w tym okresie - 94.048,59 zł, natomiast zaległości z tytułu niezapłaconych mandatów stanowią kwotę 48.837,90 zł.

Zestawienie wykonanych dochodów z wpływów z tytułu wystawionych mandatów związanych z kontrolą ruchu drogowego i wydatków poniesionych na zadania inwestycyjne, remonty związane z siecią drogową, utrzymaniem i funkcjonowaniem infrastruktury oraz urządzeń drogowych, poprawą bezpieczeństwa ruchu drogowego - wg stanu na dz.30.06.2014r.:



Dział	Rozdz.	§	Dochody	Wydatki	Rodzaj zadania
754	75416	0570	94 248,59		Wpływy z mandatów związanych z kontrolą ruchu drogowego
600	60016	3020		534,67	Utrzymanie i funkcjonowanie infrastruktury oraz urządzeń drogowych, w tym remonty, utrzymanie, ochrona dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich
600	60016	4010		46 611,35	
600	60016	4110		7 957,46	
600	60016	4120		891,11	
600	60016	4210		72 884,87	
600	60016	4270		16 541,05	
600	60016	4280		1 400,00	
600	60016	4300		70 948,95	
600	60016	4430		5 546,55	
600	60016	6300		50 000,00	
<b>Razem</b>			<b>94 248,59</b>	<b>273 316,01</b>	

### 1.3.6. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami wykonano w kwocie **1.617.058,01 zł** (55,7% planu).

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przedstawia Załącznik Nr 3.

### 1.3.7. Zmiany w planie i wykonanie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) i środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi

Na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaplanowana została kwota **5.273.438,30 zł**, po zmianach plan wynosił – **5.638.072,59 zł**, w tym środki z budżetu UE w wysokości **4.766.551,29 zł** (w tym z budżetu państwa 5.746,59 zł). Na zadania inwestycyjne zaplanowano 5.385.442,29 zł a na zadania bieżące 252.630,30 zł. Wykonanie wydatków na dzień 30.06.2014r. wyniosło **376.243,23 zł**, z czego wydatki bieżące wyniosły 112.007,34 zł a wydatki majątkowe 264.235,89 zł.

Zmiany w planie wydatków i wykonanie programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej przedstawia Załącznik Nr 4.

## **2. Rezerwy**

### **2.1. Rezerwa ogólna**

W pierwszym półroczu 2014 **rozdysponowano rezerwę ogólną w wysokości 25.000,00 zł:**

- ✓ Zarządzeniem Nr 23/14 Burmistrza z dnia 8 maja 2014r. w kwocie **10.000,00 zł** z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków na realizację projektu *Transgraniczne obchody Dnia Dziecka w Tychowie*,
- ✓ Zarządzeniem Nr 34/14 Burmistrza z dnia 24 czerwca 2014r. w kwocie **15.000,00 zł** z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków na organizację gminnych imprez kulturalnych.

Wysokość niewykorzystanej rezerwy ogólnej na dzień 30.06.2014r. – **125.000,00 zł.**

### **2.2. Rezerwy celowe**

W okresie sprawozdawczym zaplanowana była rezerwa celowa w kwocie **61.100,00 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% planowanych wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz na obsługę długu. Rezerwy nie wykorzystano.

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

### **3.1. Przychody i rozchody budżetu**

Na dzień 30.06.2014r. przychody Gminy wyniosły **984.733,98 zł** (wolne środki z lat ubiegłych).

Rozchody budżetu w kwocie **60.000,00 zł** dotyczyły spłat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Z rozliczenia wykonanych dochodów (12.427.641,86 zł) i wydatków (12.049.843,99 zł) wynika nadwyżka środków w kwocie **377.797,87 zł**. Natomiast z rozliczenia dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów wynika nadwyżka środków budżetowych w kwocie **1.302.531,85 zł**.

### **3.2. Dług publiczny**

#### **3.2.1. Kredyty i pożyczki**

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych i krótkoterminowych na dzień 30.06.2014r. wynosiło **8.165.000,00 zł**, w tym:

- 500.000,00 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na przebudowę dróg w Sadkowie i Rudnie (preferencyjny EBI),
- 380.000,00 zł kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Koszalinie na termomodernizację Przedszkola i GOK (preferencyjny),
- 175.000,00 zł kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Koszalinie na przebudowę budynku świetlicy w Pobądzu i budowę placów zabaw (preferencyjny),
- 2.145.000,00 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na Kompleksową przebudowę dróg w Tychowie (ul. Dolna, Ogrodowa, Targowa i Kochanowskiego w Tychowie oraz droga Dobrowo- Dobrówko) kredyt preferencyjny z EBI (Europejski Bank Inwestycyjny),
- 730.000,00 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na pokrycie deficytu 2011,

- 355.000,00 zł kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Koszalinie na termomodernizację i zmianę systemu ogrzewania Zespołu Szkół w Dobrowie,
- 1.780.000,00 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na pokrycie deficytu 2012 (zakup autobusu, budowa strefy TSI i spłaty rat),
- 2.100.000,00 zł kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na pokrycie deficytu 2013 (na inwestycje, m.in. przebudowa GOK i in. oraz spłaty rat).

### 3.2.2. Poręczenia i gwarancje

Gmina udzieliła w latach 2007-2008 poręczeń spłat zobowiązań na kwotę 11.210.240,03 zł, po spłatach wysokość kwot poręczeń na dzień 30.06.2014r. wynosi **3.582.126,78 zł**, w tym:

- 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 **851.722,22 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 **2.686.325,85 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 **44.078,71 zł** (do 20.12.2021r.).

### 3.2.3. Zobowiązania wymagalne

Urząd Miejski i pozostałe jednostki organizacyjne gminy nie posiadały na dzień 30.06.2014r. zobowiązań wymagalnych.

Zestawienie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki przedstawia załącznik Nr 5.

## II. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE Z DNIA 7 WRZEŚNIA 1991R. O SYSTEMIE OŚWIATY

W roku pierwszym półroczu 2014 jednostki budżetowe Gminy Tychowo wykonały dochody własne i sfinansowały nimi wydatki na kwotę **231.237,27 zł** (57,5 % planu). Wydatki przeznaczone były przede wszystkim na żywienie w stołówkach szkolnych (185.211,70 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego jednostki posiadały na kontach środki finansowe w kwocie 43.789,43 zł.

Wykaz jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz wykonanie planów finansowych dochodów własnych tych jednostek i wydatków nimi finansowanych przedstawia Załącznik Nr 6.

### III. 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 pierwszym półroczu 2014 GOK otrzymał dotację z budżetu Gminy w wysokości 134.442,00 zł (50,0% planu) i zgromadził dochody własne w wysokości 15.424,22 zł (łącznie ze środkami pozostałymi z ubiegłego roku). Na wydatki przeznaczono kwotę w wysokości **143.698,37 zł**, środki finansowe pozostałe na rachunku – 6.497,85 zł.

Na bieżące utrzymanie Domu Kultury i świetlic Gminny Ośrodek Kultury w analizowanym okresie posiadał środki w wysokości **148.562,16 zł**, z tego dotacja z budżetu Gminy – 133.830,00 zł i dochody własne w wysokości 14.732,16 zł.

Wydatkowano kwotę **140.357,81 zł**, środki finansowe pozostałe na rachunku bankowym – 8.204,35 zł.

Na dzień 30.06.2014r. Gminny Ośrodek Kultury nie posiadał należności i zobowiązań wymagalnych.

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

Przychody Biblioteki w okresie sprawozdawczym wynosiły **72.353,92 zł**, w tym dotacja z budżetu Gminy – 72.000,00 zł. Wykonanie wydatków w tym okresie wyniosło **71.619,06 zł**, środki pozostałe na rachunku – 734,86 zł.

Na dzień 30.06.2014r. Biblioteka nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

Przychody i wydatki gminnych instytucji kultury na dzień 30.06.2014r. przedstawia Załącznik Nr 7.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Tychowie za pierwsze półrocze 2014r. stanowi Załącznik Nr 9.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Tychowo za pierwsze półrocze 2014r. stanowi Załącznik Nr 8.

### IV. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

#### 1. Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej i przebieg realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF

##### 1.1. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w pierwszym półroczu 2014r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tychowo została przyjęta Uchwałą Nr XXX/255/13 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 19 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tychowo na lata 2014 -2026 i w okresie I półrocza 2014 zmieniona uchwałami:

3) Uchwałą Nr XXXII/264/14 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 31.01.2014r. wprowadzone zostały zmiany:

✓ w załączniku Nr 1 *Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2026 m.in.:*

- wprowadzono zmiany w planowanych dochodach i wydatkach budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu Gminy na rok 2014,
  - zwiększono przychody budżetu o kwotę wynikającą z częściowego rozdysponowania wolnych środków wypracowanych w roku 2013,
- ✓ w Załączniku Nr 2 *Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2014 -2024* wprowadzono zmiany wynikające z wprowadzonych zmian w planowanych wydatkach budżetu:
- zwiększono limit wydatków planowanych na rok 2014 o kwotę 25.000,00 zł dot. zadania *Termomodernizacja Przedszkola w Tychowie*,
  - zmniejszono limit wydatków planowanych na rok 2014 o kwotę 22.000,00 zł dot. zadania *Adaptacja budynku na mieszkania socjalne w Trzebcu*.
- 4) Uchwałą Nr XXXIII/272/14 Rady Miejskiej w Tychowie z dnia 31.03.2014r. zmieniono:
- ✓ w załączniku Nr 1 *Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2026* m.in.:
- wprowadzono zmiany w planowanych dochodach i wydatkach budżetu, wynikających z wprowadzonych zmian do budżetu Gminy na rok 2014,
  - zwiększono przychody budżetu o kwotę wynikającą z rozdysponowania całości wolnych środków wypracowanych w roku 2013,
  - rozszerzono zakres podawanych informacji wymaganych rozporządzeniem zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 31 grudnia 2013r, poz. 1736)
- ✓ w Załączniku Nr 2 *Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2014 -2024* wprowadzono zmiany wynikające z wprowadzonych zmian w planowanych wydatkach budżetu - zmniejszono limit wydatków planowanych na rok 2014 o kwotę 2.000,00 zł dot. zadania *Adaptacja budynku na mieszkania socjalne w Trzebcu*.

#### **1.2. Zachowanie zgodności wartości i zagadnień ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej z podstawowymi wymogami określonymi w ustawie o finansach publicznych:**

- 1) prognoza kwoty długu, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto zobowiązania, tj. na lata 2014-2026 (zgodność wymagana art. 227 ufp),
- 2) wartości przyjęte w WPF i w budżecie Gminy w prognozowanym okresie są ściśle powiązane i zgodne w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz długu; wynik budżetu ujemny w roku 2014 zostanie pokryty kredytem i wolnymi środkami z lat ubiegłych, dodatni w kolejnych latach zostanie rozdysponowany na spłaty rat kredytów (zgodność wymagana zapisem w art. 229 ufp),
- 3) wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest zgodny z zapisem w art. 242 ufp,
- 4) w całym okresie objętym prognozą zachowane zostały wskaźniki wymagane z art. 243 ufp.

Realizację wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30.06.2014r. przedstawia załącznik nr 10.

### 1.3. Przebieg realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF:

#### **1) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Drzonowo Kol.**

Planowany koszt całkowity 510.000,00 zł. Realizacja inwestycji przewidziana w latach 2014-2015. Na rok 2014 planowane są wydatki na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Planowana jest przebudowa drogi z jezdni gruntowej i częściowo brukowej na jezdnię o nawierzchni bitumicznej z betonu asfaltowego o szerokości do 5 m i długości ok. 550 m. W I półroczu 2014r. wydatków nie poniesiono.

#### **2) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Sadkowo Kol.**

Planowany koszt całkowity 920.000,00 zł. Realizacja inwestycji przewidziana w latach 2014-2015. Na rok 2014 planowane są wydatki na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Planowana jest przebudowa drogi z jezdni gruntowej i częściowo brukowej na jezdnię o nawierzchni bitumicznej z betonu asfaltowego o szerokości do 5 m i długości ok. 760 m. W I półroczu 2014r. wydatków nie poniesiono.

#### **3) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Tyczewo**

Planowany koszt całkowity 296.274,00 zł. Realizacja inwestycji przewidziana w latach 2014-2015. Na rok 2014 planowane są wydatki na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Planowana jest przebudowa drogi z jezdni brukowej o szerokości 3 m na jezdnię o nawierzchni bitumicznej z betonu asfaltowego o szerokości do 5 m i długości ok. 350 m. W I półroczu 2014r. wydatków nie poniesiono.

#### **4) Adaptacja budynku na mieszkania socjalne w Trzebcu**

W 2014 r. planowany był zakup obiektu mieszkalnego z możliwością adaptacji na pomieszczenia mieszkalne. Ze względu na brak porozumienia z właścicielami budynku co do wysokości ceny – realizacja zadania została wstrzymana.

#### **5) Termomodernizacja budynku Przedszkola w Tychowie**

Realizacja inwestycji planowana jest w latach 2014-2016. W roku 2014r. na wydatki związane ze sporządzeniem dokumentacji zaplanowano 25.000,00 zł. Ponieważ zmieniona została koncepcja zmiany ogrzewania szkół Podstawowej i Gimnazjum (m.in. zastosowanie urządzeń fotowoltaicznych) sporządzenie dokumentacji uwzględniającej te zmiany nastąpi w roku 2015.

#### **6) Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Warninie**

Na likwidację składowiska odpadów komunalnych planowana jest kwota ogółem 1.600.830,00 zł. Realizacja zadania planowana jest w latach 2014-2015 w ramach wspólnego projektu realizowanego przez ZMIGDP – *Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMIGDP i gmin sąsiednich*. Projekt będzie dofinansowany ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Przetarg na wykonanie inwestycji planowany jest w lipcu 2014r.

#### **7) Wniesienie wkładów do spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja w Białogardzie**

Przedsięwzięcie realizowane od roku 2011 do 2021. Zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki RWiK Wspólnicy, reprezentujący gminy, zobowiązali się do wnoszenia wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w celu pozyskania środków na spłatę jej zobowiązania

kredytowego. Spółka zaciągnęła kredyt na budowę przyłączy kanalizacyjnych z uwagi na konieczność osiągnięcia założonego efektu ekologicznego wynikającego z realizacji projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”. Całość kwoty podwyższenia kapitału przypadająca na Gminę Tychowo to 1.590.000,00 zł (tj 3.180 udziałów). Na rok 2014 przypada kwota 101.000,00 zł, zgodnie z harmonogramem w pierwszym półroczu wpłacona została kwota 50.500,00 zł. Każdorazowo po dokonaniu wpłaty na podwyższenie kapitału sporządzane jest oświadczenie o objęciu udziałów w formie aktu notarialnego.

Zadania inwestycyjne ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF i realizowane w 2014r. zostały również szczegółowo opisane (zakres robót, poniesione wydatki, finansowanie, itp.) w części 1.3.2 niniejszej Informacji.