

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOCZAŁA ZA I PÓŁROCZE 2015 ROK

Budżet Gminy Koczała na 2015 rok został zatwierdzony przez Radę Gminy Koczała uchwałą Nr III/12/2014 w dniu 29 grudnia 2014 roku na ogólną kwotę:

- po stronie dochodów 11 170 842,79 zł
- po stronie wydatków 10 591 618,95 zł

Przyjęty budżet na 2015 rok zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 579 223,84 zł, którą Rada Gminy przeznaczyła na spłatę zobowiązań długoterminowych przypadającą do spłaty w 2015 roku, w tym: kredytów w kwocie 440 000,00zł, oraz pożyczki z budżetu państwa zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie programów i projektów ze środków Unii Europejskiej -139 223,84 zł.

Wójt Gminy, na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wprowadził stosowne zmiany w budżecie gminy zwiększając lub zmniejszając budżet po stronie dochodów i wydatków, w związku z otrzymanymi zawiadomieniami z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku o zmianie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (na zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych, na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej i zmiany wysokości dotacji na wypłatę świadczeń, zwrot kosztów przejazdu osobom wezwanym na komisję kwalifikacyjną, zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych do szkoły podstawowej i gimnazjum oraz przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy, tj. pomoc stypendialna dla uczniów, dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, realizację Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, zmiany wysokości dofinansowania do wypłat zasiłków i pomocy w naturze, jak również rozdysponował część rezerwy ogólnej i celowej. Wójt Gminy, na podstawie udzielonego upoważnienia przez Radę Gminy w uchwale Nr III/12/2014 z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koczała na 2015 rok, dokonywał przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działów klasyfikacji budżetowej. W I półroczu Wójt Gminy wydał 20 zarządzeń wprowadzających zmiany w budżecie gminy na 2015 rok. Przekazał również uprawnienia do dokonywania przeniesień między wydatkami, w tym samym zakresie, dla kierowników jednostek budżetowych.

Rada Gminy, na podstawie wniesionych przez Wójta Gminy czterech projektów uchwał wpływających na budżet, zwiększała lub zmniejszała budżet po stronie dochodów z tytułu wnoszonych korekt do wysokości prognozowanych dochodów

(zmniejszenie subwencji oświatowej w stosunku do wielkości projektowanej, wprowadzenie dochodów ponadplanowych w dziale: „gospodarka mieszkaniowa”, „administracja publiczna”, „oświata i wychowanie”, „kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, „bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych i „gospodarka komunalna i ochrona środowiska”).

Rada Gminy, na podstawie wniesionych przez Wójta Gminy projektów uchwał w zakresie wydatków na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących, zmniejszała nakłady, po przeprowadzonych przetargach, na realizację zadań inwestycyjnych oraz środki na realizację zadań oświatowych w wyniku zmniejszenia subwencji części oświatowej, Rada Gminy dokonywała przeniesień planu wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

Zmiany planu początkowego w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej po stronie dochodów i wydatków uwidocznione są w załącznikach Nr 1 i 3 do zarządzenia. Po rozliczeniu wykonania budżetu za 2014 rok do przychodów budżetu wprowadzono wolne środki w wysokości 277 017,88 zł, które przeznaczono na realizację zadań inwestycyjnych.

Po dokonanych zmianach budżet na dzień 30.06.2015 roku zamyka się:

a) po stronie dochodów kwotą	11 261 586,37 zł
- dochody bieżące	10 785 558,62 zł
w tym: dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	1 029 917,00 zł
- dochody majątkowe	476 027,75 zł
b) po stronie wydatków kwotą	10 959 380,41 zł
- wydatki bieżące	9 998 398,68 zł
w tym: wydatki bieżące zadań zleconych z zakresu administracji rządowej do wysokości otrzymanych dotacji, tj.	1 029 917,00 zł
- wydatki majątkowe	960 981,73 zł

Po wprowadzonych zmianach budżetu, ostateczny wynik finansowy stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 302 205,96 zł, która została określona przez Radę Gminy w uchwale budżetowej Nr V/20/2015 z dnia 26 marca 2015 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2015 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3, przedstawiającym „Przychody i rozchody budżetu w 2015 r.”, w którym w „przychodach budżetu” zostały zaangażowane wolne środki budżetu w wysokości 277 017,88 zł.

DOCHODY

Budżet gminy za I półrocze 2015 roku po stronie dochodów został zrealizowany w 56,67 %, tj. na plan 11 261 586,37 zł uzyskano wpływy w kwocie 6 381 498,09 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – na ogólny plan w tym dziale w wysokości 173 583,00 zł uzyskano dochody w kwocie 172,047,99 zł, są to dochody zrealizowane w rozdziale „pozostała działalność” - wpływy z czynszów dzierżawnych za dzierżawę gruntów rolnych dla osób fizycznych, czynszów za dzierżawę działek rolnych (ogródki warzywne) dla osób fizycznych, jak również wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich od nadleśnictw i kół łowieckich w łącznej kwocie 13 276,77 zł, odsetek od nieterminowych wpłat czynszów i zwrot kosztów wystawionych upomnień 38,22 zł oraz do wysokości planowanej dotacji na realizację zadań zleconych, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych, wpłynęła kwota 158 733,00 zł.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – na założony plan dochodów w kwocie 6 479,00zł uzyskano wpływy w tym dziale w wysokości 6 616,04,00 zł z tytułu sprzedaży płyt chodnikowych, pochodzących z rozbiórek wymienianych chodników - 256,00 zł, opłaty za zajęcia pasa drogowego - 360,04 zł, zgodnie z przyjętym planem wpłynęła kwota 6 000,00 zł dobrowolnej wpłaty przez Radę Sołecką Sołectwa Koczała, przeznaczonej na dofinansowanie zakupu piaskarki do zwalczania gołoledzi w okresie zimowym.

TURYSTYKA – na ogólny plan w tym dziale 41 161,75 zł, uzyskano dochody w kwocie 36 209,25 zł, w tym: z tytułu opłat za korzystanie z wyznaczonych miejsc do biwakowania na plan 2 825,00 zł, nie uzyskano żadnych wpływów, dochody z tego tytułu realizowane są w miesiącach wakacyjnych. Wysokość wpływów zależy od ilości turystów biwakujących w miejscach wyznaczonych przez Wójta Gminy na gruntach komunalnych. Z tytułu wynajmu kajaków na spływy kajakowe na plan 2 600,00 zł uzyskano dochody w wysokości 472,50 zł. W wyniku rozliczenia przez Urząd Marszałkowski, realizowanego w 2014 roku projektu pn.: „Budowa małej architektury turystycznej nad rzeką Ruda w miejscowości Płocicz” -zgodnie z planem wpłynęła dotacja ze środków UE z Europejskiego Funduszu Rybackiego – 26 802,56 zł oraz z budżetu państwa 8 934,19 zł.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na ogólny plan w wysokości 408 519,74 zł zrealizowano dochody w kwocie 83 317,16 zł, co stanowi 20,39 % rocznego planu, w tym:

- opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów przez 2 osoby prawne i 1 osobę fizyczną wpłynęła kwota 25 188,63 zł na plan 25 189,00 zł
- wpływy z dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych oraz gruntów użytkowych

na plan 82 700,24 zł uzyskano kwotę 34 101,35 zł. Na najem lokali mieszkalnych zawarto 37 umów, lokali użytkowych 7 umów oraz na dzierżawę gruntów użytkowych 27 umów,

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości na przyjęty plan w wysokości 300 000,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 23 625,48 zł z tytułu sprzedaż gruntów rolnych z przeznaczeniem pod ogródki działkowe na rzecz dotychczasowych dzierżawców w drodze przetargu W drugim półroczu planuje się sprzedaż 3 działek siedliskowych na ulicy Wrzosowej w Koczale, drogę dojazdową wewnętrzną do fermy drobiu w Bielsku, pomieszczenia po świetlicy w Trzyńcu, oraz dalszą sprzedaż gruntów rolnych z przeznaczeniem pod ogródki działkowe Sprzedaż nieruchomości na terenie gminy Koczała ze względu na małe zainteresowanie nabywców i niską atrakcyjność proponowanych nieruchomości do sprzedaży jest utrudniona. Potencjalni nabywcy, którzy są zainteresowani zakupem gruntów i nieruchomości z zasobów gminnych proponują zaniżone kwoty wartości w stosunku do wyceny tych nieruchomości przez rzeczoznawców co nie stanowi podstawy sprzedaży nieruchomości po zbyt dużych obniżkach rzeczywistej wartości
- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat czynszów na plan 500,00 zł wpłynęła kwota 401,70 zł.
- z tytułu rozliczeń nadpłaty energii elektrycznej z lat poprzednich na plan 130,50 zł. Wpływy uzyska się po dokonanych rozliczeniach kosztów dostawy energii elektrycznej, a dokonanych wpłatach przez najemców lokali socjalnych Na zaległości z tytułu spłat ratalnych zakupionych nieruchomości, opłat miesięcznych czynszów dzierżawnych, prowadzi się stałą egzekucję w postaci wystawiania wezwań do zapłaty. W I półroczu 2015 roku wystawiono 10 takich wezwań. Zaległości powyżej 100 zł w opłatach czynszów dzierżawnych mienia komunalnego posiadają 24 osoby. Ogółem zaległości z tytułu opłat za czynsze dzierżawne na dzień 30.06 2015 r. wynoszą 39 791,10 zł, a z wykupu ratalnego mienia komunalnego 5 855,00 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan 106 020,00 zł w tym dziale uzyskano dochody w wysokości 76 844,96 zł, w tym: z planowanej dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. na utrzymanie 2,07 etatu, wpłynęła kwota 16 398,00 zł, czyli 50% rocznej dotacji. Planowane roczne dochody w urzędzie gminy w wysokości 5 918,00 zł wykonano w kwocie 3 556,69 zł. Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego, za dostawę energii cieplnej do pomieszczeń punktu kasowego BS O. Przechlewo, oprocentowania środków na rachunku bankowym i od lokat nocnych, 5 % z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wynagrodzenia

dla płatnika z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych, opłaty za udzielenie ślubu w plenerze poza Urzędem Stanu Cywilnego. Na podstawie złożonego wniosku uzyskano dotację na realizację zadań zleconych w rozdziale kwalifikacje wojskowe w kwocie 178,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot kosztów dojazdu osobom wezwanym na komisję.

W pozostałej działalności przyjęto planu w wysokości 67 124,00 zł, wpłynęła kwota 56 712,27 zł z tytułu zwrotu przez Powiatowy Urząd Pracy w Czuluchowie części wynagrodzeń za 2014 rok, wypłaconych pracownikom interwencyjnym i publicznym.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – dział ten obejmuje plan dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 23 556,00 zł, który jest ustalany przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców, w I półroczu na plan 651,00 zł wpłynęła kwota 327,00 zł, natomiast na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, zgodnie z planem wpłynęła dotacja celowa w wysokości 22 905,00 zł.

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

– na ogólny plan po wprowadzonych zmianach w tym dziale 3 613 898,00 zł wpłynęła kwota 1 753 880,79 zł, czyli dochody zostały zrealizowane w tym dziale w 48,53 %.

Z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej na plan 4 600,00 zł wpłynęła kwota 629,59 zł, należności wymagalnej na koniec I półrocza wynoszą 1 736,76 zł. dochody z tego tytułu realizowane są przez urząd skarbowy.

Na zakładane wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 401 773,00 zł wpłynęła kwota 719 982,14 zł, co stanowi 51,36 %.

W wyniku obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości przez Radę Gminy ubytki w dochodach z tego tytułu w I półroczu wyniosły 43 505,89 zł, a w wyniku zastosowanych ulg i zwolnień ubytki wyniosły 64 664,74 zł.

Na umorzenie podatku od nieruchomości wpłynęły 2 wnioski od osób fizycznych, z których 1 został załatwiony częściowo pozytywnie, organ podatkowy umorzył podatek od nieruchomości łącznie w kwocie 112,00 zł.

Z tytułu podatku rolnego na zakładany plan 51 987,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 40 662,76 zł, tj. 78,22 %. Z prognozowanych wpływów w wysokości 426 388,00 zł podatku leśnego uzyskano kwotę 215 610,37 zł, co stanowi 50,57 %. Z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego zaległości powyżej 100 zł notuje się

u 3 podatników posiadających osobowość prawną na kwotę 69 237,84 zł oraz 114 podatników nie posiadających osobowości prawnej w łącznej kwocie 163 731,67 zł. Na plan 63 386,00 zł podatku od środków transportowych wpłynęła kwota 36 920,00 zł, tj. 58,25 %. W podatku od środków transportowych z tytułu obniżenia górnych stawek ubytki za I półrocze notuje się w kwocie 15 558,50 zł oraz z tytułu udzielonych ulg i zwolnień 1 212,74 zł.

Zaległości z tytułu opłat podatku posiada 7 osób fizycznych na łączną kwotę 38 490,00 zł. Na umorzenie podatku od środków transportowych wpłynął 1 wniosek od osoby fizycznej, który został załatwiony częściowo pozytywnie, organ podatkowy umorzył zaległy podatek w kwocie 7 413,00 zł.

Z tytułu dochodów z podatku od spadków i darowizn na przyjęty plan 10 000,00zł uzyskano wpływy w wysokości 1 086,00 zł (dochody Gminy realizowane przez urzędy skarbowe)

Z tytułu opłat od posiadania psów na plan 960,00 zł uzyskano wpływy 897,00 zł. W II półroczu zostaną wysłane wezwania do właścicieli psów o uregulowanie opłat. Na opłatę targową przyjęto plan w wysokości 1 588,00 zł, na który w I półroczu wpłynęła kwota 888,00 zł.

W I półroczu na plan 20 700,00 zł opłaty miejscowej uzyskano kwotę 909,70 zł, zwiększony pobór opłat od osób przybywających do miejscowości Dymin, Koczała, Stara Brda, Stara Brda Pilska i Starzno w celach wypoczynkowo-turystycznych występuje w II półroczu, tj. w okresie wakacyjnym. Wpływy podatku od czynności cywilno-prawnych notuje się w wysokości 19 401,00 zł na plan 55 388,00 zł.

Z tytułu nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych przyjęto plan odsetek w wysokości 5 200,00 zł, a uzyskano kwotę 3 985,51 zł. Na zwrot kosztów postępowania egzekucyjnego (za wstawiane upomnienia na zaległości podatkowe) na plan 850,00 uzyskano kwotę 361,14 zł.

Z tytułu ubytków w podatku od nieruchomości za grunty pokryte wodami jezior o ciągłym dopływie z WFOŚiGW na przyjęty plan 830,00 zł, wpłynęła kwota 771,00 zł.

Na dzień 30 czerwca b.r. zaległości w poszczególnych rodzajach podatków wynoszą:

Rodzaj podatku	podatnicy posiadający osobowość prawną	podatnicy nie posiadający osobowości prawnej
- podatek od nieruchomości	68 905,84 zł	155 447,77 zł
- podatek rolny	19,00 zł	7 234,30 zł
- podatek leśny	313,00 zł	1 049,60 zł
- podatek od środków transportowych	-	38 490,00 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	-	318,00 zł

W stosunku do podatników nie realizujących terminowo zobowiązań podatkowych, prowadzone jest postępowanie egzekucyjne: wystawiono 50 upomnień oraz 21 szt. tytułów wykonawczych na ogólną kwotę - 90 593,00 zł.

w tym: - podatek od nieruchomości 12 tytułów - 77 143,00 zł
- podatek rolny 2 tytuły - 383,00 zł
- podatek leśny 4 tytuły - 1 034,00 zł
- podatek od środków transportowych 3 tytuły - 12 033,00 zł

Na plan roczny w kwocie 11 000,00 zł opłaty skarbowej w I półroczu wpłynęła kwota 5 461,00 zł. Z tytułu opłat rocznych od zezwoleń na sprzedaż alkoholu na zakładany plan w kwocie 54 000,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 41 176,78 zł, pozostałe dochody z tego tytułu wpłyną do 30 września b.r., na wpływy z tytułu opłat adiacenckich, rent planistycznych przyjęto plan 20 000,00 zł, a zrealizowano 2 3836,48 zł. Na 30 czerwca z tytułu ww. opłat notuje się zaległości w łącznej kwocie 29 248,81 zł,

Za nieterminowe regulowanie opłat adiacenckich, planistycznych ustalono plan odsetek w wysokości 400,00 zł, a uzyskano wpływy w kwocie 621,10 zł, a na zwrot kosztów postępowania egzekucyjnego na plan 100,00 zł wpłynęła kwota 39,20 zł. Z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 452 248,00 zł, zrealizowano dochody w wysokości 651 530,00 zł, co stanowi 44,86 %.

W I półroczu notuje się niższe wpływy tego podatku z uwagi na dokonywanie zwrotu nadpłat podatku przez urzędy skarbowe, po rozliczeniach rocznych (ujęciu w rozliczeniach przez podatników ulg rodzinnych), od osób prawnych na plan 32 500,00 zł notuje się wpływy w wysokości 10 565,04 zł, tj. 32,51 %.

RÓŻNE ROZLICZENIA – na ogólny plan w tym dziale 4 488 906,00 zł wpłynęła kwota 2 574 702,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej na plan 2 862 176,00 zł wpłynęła subwencja w wysokości 1 761 336,00 zł, tj. 8/13 rat miesięcznych (w miesiącu lutym wpłynęły dwie raty subwencji z przeznaczeniem jednej raty na wypłaty dodatkowych wynagrodzeń rocznych za 2014 rok dla pracowników oświaty, w miesiącu czerwcu subwencja na m-c lipiec)
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy na plan 1 626 730,00 zł wpłynęła kwota 813 366,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE –

Na przyjęty plan w tym dziale 452 579,00 zł wpłynęły dochody w wysokości 253 582,53 zł.

W rozdziale szkoły podstawowe dochody w okresie sprawozdawczym zostały wykonane na poziomie 56,03 %. Z budżetu państwa, zgodnie z wprowadzonym planem, wpłynęła dotacja na zadania zlecone w kwocie 11 150,00 zł,

z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych do szkoły podstawowej.

W rozdziale szkoły podstawowe pozostałe dochody w okresie sprawozdawczym zostały wykonane z tytułu: wydanie duplikatów dokumentów w wysokości 18,00 zł, wynajmu pomieszczeń w kwocie 3 842,13 zł, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 352,85 zł oraz odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności z tytułu dochodów budżetowych w wysokości 63,26 zł.

W rozdziale oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych na plan 31 825,00 zł wpłynęła dotacja z budżetu państwa w wysokości 15 912,00 zł, przeznaczona na dofinansowanie kosztów utrzymania rocznego jednego dziecka w wysokości 1 273,00 zł.

W rozdziale przedszkola na plan dochodów 120 934,00 zł wpłynęła kwota 52 584,51 zł, co stanowi 43,48 % zakładanego planu.

W I półroczu 2015 roku, z tytułu dofinansowania kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu, z budżetu państwa na plan 73 834,00 zł wpłynęła dotacja w wysokości 31 825,00 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania rocznego 1 dziecka, opłat za miejsce w przedszkolu, wynajmu pomieszczeń otrzymaliśmy dochody w wysokości 20 679,65 zł, co stanowi 44 % zakładanego planu, natomiast z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie opłat przez rodziców za usługi przedszkola uzyskaliśmy kwotę w wysokości 79,86 zł.

W rozdziale gimnazja z budżetu państwa, zgodnie z wprowadzonym planem, wpłynęła dotacja na zadania zlecone w kwocie 7 920,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników do gimnazjum, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, z tytułu opłaty za wydanie duplikatów dokumentów wpłynęła kwota w wysokości 36,00 zł. Z tytułu wynajmu autobusu szkolnego uzyskaliśmy dochody w wysokości 9 175,34 zł, co stanowi 101,95 % planu. W okresie sprawozdawczym z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym ZKiW na plan 170,00 zł wpłynęła kwota 69,99 zł oraz z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za terminowe rozliczanie i przekazywanie podatku dochodowego od osób fizycznych na przyjęty plan 1 800,00 zł uzyskano dochody w kwocie 341,93 zł tj. 18,9 %.

Dochody w wysokości 152 054,44 zł, tj. na poziomie 58,48 % w rozdziale stołówki szkolne zostały uzyskane z tytułu wpłat od osób korzystających z posiłków, natomiast z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie opłat przez rodziców za usługi stołówki szkolnej uzyskano kwotę w wysokości 62,08 zł.

POMOC SPOŁECZNA – ogólny plan w tym dziale, po wprowadzonych zmianach, wynosi 1 311 961,00 zł i został zrealizowany w I półroczu w wysokości

996 184,21 zł, w tym na realizację zadań zleconych rządowych z zakresu pomocy społecznej na plan 795 580,00 zł, wpłynęły dotacje z budżetu państwa w kwocie 628 300,00 zł, co stanowi 78,97 % planu.

Na realizację programu rządowego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" z budżetu państwa na plan 185 000,00 zł wpłynęła dotacja celowa na zadania własne gminy w kwocie 138 000,00 zł.

Z budżetu państwa, na dofinansowanie zadań własnych gminy, zostały również przyznane dotacje celowe na wypłaty zasiłków stałych i okresowych, ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 216 900,00 zł, z których w I półroczu wpłynęła kwota 172 640,00 zł.

Na dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej roczna dotacja wynosi 73 680,00 zł, a w I półroczu wpłynęła kwota 41 020,00 zł.

Na plan 25 501,00 zł dochodów własnych z tytułu odpłatności za prowadzenie usług opiekuńczych nad osobami starszymi, kwalifikującymi się do takiej pomocy, oprocentowania środków na rachunku bankowym i rozliczeń z lat ubiegłych (refundacja prac społecznie użytecznych za 2014 rok przez Powiatowy Urząd Pracy) wpłynęła kwota 9 952,28 zł. W związku z realizacją dochodów z zakresu zadań zleconych z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i wpłat od dłużników, zgodnie z ustawą, na rzecz budżetu gminy uzyskano wpływy w wysokości 6 271,93 zł na przyjęty plan 15 300,00 zł.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – w dziale tym do wysokości przyjętego planu uzyskano dochody w wysokości 62 679,00 zł na dofinansowanie zadań własnych gminy z budżetu państwa jako dotację, z przeznaczeniem na realizację pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – w dziale tym do budżetu wpłynęły dochody w wysokości 190 322,76 zł na plan 420 364,48 zł, W rozdziale gospodarka odpadami po wprowadzonych zmianach 355 318,00 zł wpłynęły dochody w I półroczu 153 809,31 zł, z tego z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych na plan 308 028,00 zł wpłynęła kwota 153 038,61 zł, z tytułu zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego na plan 650,00 zł wpłynęła kwota 707,70 zł, a odsetki na plan 100,00 zł wpłynęły w wysokości 63,00 zł. Przyjętą dotację w budżecie z WFOŚiGW w wysokości 46 540,00 zł uzyska się po rozliczeniu zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Koczała 2015”.

Na dzień 30 czerwca z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych notuje się zaległości w wysokości 39 367,01 zł. W I półroczu wystawiono 35 upomnień na ogólną kwotę 8 042,40 zł. Upomnienia były wystawiane jeżeli zaległości w opłacie przez gospodarstwo domowe przekraczały ponad 3 miesiące. Z tytułu przekazywanych wpłat z Urzędu Marszałkowskiego, jako udział z opłat za wprowadzenie substancji zanieczyszczających do powietrza- do wysokości przyjętego planu wpłynęła kwota 36 029,60 zł, z tytułu opłaty produktowej przyjęto plan w wysokości 161,00 zł a wpłynęła kwota 483,85 zł.

Zgodnie z zawartą umową z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska w budżecie przyjęto wpływ dotacji rozwojowej z funduszu spójności Unii Europejskiej na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Koczała. Wpływ dotacji nastąpi w II półroczu po rozliczeniu realizacji zadania.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO-w rozdziale biblioteki do wysokości przyjętego planu wpłynęły środki w wysokości 12 456,40 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej przez GBP w 2014 roku.

KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym przyjęto plan dotacji ze środków Unii Europejskiej w wysokości 139 423,00 zł, która to dotacja wpłynęła do budżetu po rozliczeniu przez Urząd Marszałkowski, realizowanego w 2014 roku projektu pn. Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców sołectwa Trzyniec poprzez zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych w Wilkowie i budowie oświetlenia na przystankach autobusowych”.

W miesiącu wrześniu wystąpię do Rady Gminy z projektem uchwały o wprowadzenie do budżetu ponadplanowych dochodów, a zmniejszenie tych dochodów, które do końca roku budżetowego nie będą zrealizowane

Ponownie, po przeanalizowaniu wykonania dochodów własnych za III kwartały, złożę do Rady Gminy propozycję wprowadzenia zmian w budżecie po stronie dochodów, zwiększę starania, aby prognozowane dochody zrealizowane zostały w jak najwyższym stopniu.

WYDATKI

Wydatki budżetowe za I półrocze 2015 roku zrealizowane zostały w 51,58 %, tj. na plan 10 959 380,41 zł, wydatkowano kwotę 5 652 551,63 zł. Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – w dziale tym na plan po zmianach

759 167,98 zł wydatkowano kwotę 165 640,07 zł, w tym: z planu 587 534,98 zł na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie budowy kanalizacji deszczowej na Osiedlu Mieszkaniowym w Koczale, budowę sieci wodociągowej i kanalizacji na ul. Wrzosowej oraz opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację oczyszczalni ścieków w Koczale wydatkowano kwotę 5 782,74 zł.

Zadania te realizowane są przez Zakład Gospodarki Komunalnej. Z budżetu gminy przekazywane były dotacje przed terminem płatności zobowiązań dla wykonawców i na podstawie złożonego wniosku o uruchomienie dotacji.

Zaplanowano również wykup gruntu od osoby fizycznej pod przepompownię ścieków w miejscowości Starzno. Założono kwotę wykupu 4 000,00 zł. Po zakończonych uzgodnieniach z osobą sprzedającą, zadanie to zostanie zrealizowane w II półroczu.

Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych na plan 1 040,00 zł, w I półroczu przekazano kwotę 814,53 zł, tj. 2 % odpisów od wpływów z podatku rolnego dla Izby Rolniczej w Gdańsku.

Z przyjętych w budżecie środków w kwocie 166 593,00 zł w tym dziale na „pozostałą działalność” wydatkowano kwotę 158 953,00 zł, z czego na realizację zadań własnych na plan 7 860,00 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 220,00 zł na zakup Poradnika Rolniczego dla rolników. Pozostała kwota zostanie wydatkowana na organizację gminno-powiatowych dożynek we wrześniu b.r.

Na realizację zadań zleconych, zgodnie z przyznaną dotacją, wydatkowano kwotę 158 733,00 zł tytułem częściowego zwrotu podatku akcyzowego od zakupionego paliwa dla producentów rolnych, tj. 155 620,60 zł oraz zwrot poniesionych kosztów w wysokości 3 112,40 zł przez Urząd Gminy, w związku z realizacją tego zadania, tj. 2% od dokonanego zwrotu podatków dla rolników.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – na realizację zadań w tym dziale na plan 149 528,30 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 118 538,68 zł. Do wysokości przyznanej w budżecie pomocy finansowej dla Powiatu Czulchowskiego przekazano kwotę 99 128,30 zł z przeznaczeniem na zrealizowane w 2014 roku zadania pn. „Remont (odnowa) nawierzchni dróg powiatowych: nr 1740G, 1743G” – droga od krzyżówki do granicy z Gminą Miastku oraz od krzyżówki do miejscowości Trzyniec.

W zakresie dróg gminnych, z przyznanej dotacji dla ZGK na remont bieżący dróg gminnych i utrzymania zimowego, z planu 25 000,00 zł przekazano kwotę 12 498,33 zł oraz wydatkowano kwotę 4 201,68 zł na zakup materiałów (cegiełkę) do wymiany chodników oraz z przyznanej dotacji na zakup piaskarki do zwalczania gołoledzi w kwocie 17 000,00 zł przekazano 5 031,17 zł oraz na pozostałe wydatki z planu 8 400,00 zł zrealizowano kwotę 1 880,86 zł na zakup materiałów do remontu chodników. Z tytułu ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej gminy od wypadków na drogach gminnych opłacono składkę w wysokości 529,00 zł.

TURYSTYKA – na realizację zadań w tym dziale przyjęto wydatki w budżecie w wysokości 26 016,00 zł, z których w I półroczu wydatkowano kwotę 4 721,08 zł na koszty związane z przygotowaniem kąpieliska do sezonu turystycznego, za dzierżawę drogi leśnej, stanowiącej dojazd do terenów zagospodarowanych turystycznie, od Nadleśnictwa Miastko i Nadleśnictwa Niedźwiady za dzierżawę gruntów i korzystanie z istniejącej infrastruktury turystycznej w Starej Brdzie, atestację kąpieliska, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej. W II półroczu poniesione zostaną wydatki na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla zatrudnionego ratownika na czas określony (lipiec i sierpień) i osoby utrzymującej porządek w miejscu biwakowania oraz okresowe badania wody w kąpielisku.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na plan 1 96 377,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 122 438,26 zł, z której przypada na: opłatę za dostawę energii cieplnej i elektrycznej do niewydzierżawionych pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia 7 521,94 zł, z tytułu opłat za wyłączenie gruntów leśnych z prowadzenia gospodarki leśnej, przejętych w użytkowanie z Nadleśnictwa Miastko, poniesiono opłatę roczną w wysokości 7 873,16 zł, kwotę 1 638,11 zł wydatkowano na zakup materiałów do remontu budynków komunalnych, koszty przygotowania składników majątkowych do sprzedaży, tj. na podziały geodezyjne działek, ogłoszenia prasowe o przetargach, wyceny nieruchomości oraz opłaty sądowe za założenie ksiąg wieczystych wydatkowano kwotę 617,50 zł, zrealizowano kwotę 804,00 zł na składkę ubezpieczeniową budynków lokali socjalnych. Na założenie ksiąg 2 obiektów nieruchomości wydatkowano kwotę 5 726,24 zł.

Z planowanych wydatków majątkowych w wysokości 127 100,00 zł wydatkowano kwotę 96 325,66 zł na modernizację budynku komunalnego przy ul. Akacyjowej w Koczale, polegającej na wstawieniu okien, rozprowadzeniu instalacji grzewczej oraz elektrycznej w budynku, a także na modernizację budynku lokalu socjalnego przy ul. Miasteczkiej w Koczale, przejętego w 2014 roku z Agencji Nieruchomości Rolnych.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – z ustalonego planu w tym dziale w wysokości 7 250,00 zł, wydatkowano 2 801,67 zł, w tym: za opracowanie projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego i projektów decyzji o warunkach zabudowy na tereny na które gmina nie posiada obowiązujących planów zagospodarowania przestrzennego na plan 5 250,00 zł wydatkowano 1 800,00 zł.

Planowane wydatki w kwocie 2 000,00 zł na utrzymanie cmentarza komunalnego przekazane zostały w wysokości 1 001,61 zł w formie przekazanej dotacji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej. Pozostałe środki zostaną przekazane w II półroczu.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan w kwocie 1 773 759,95 zł zrealizowano wydatki w wysokości 949 352,78 zł.

Na realizację zadań ustawowo zleconych na plan wydatków (do wysokości przyznanej dotacji) w kwocie 32 800,00 zł, wydatkowano kwotę 16 398,00 zł na utrzymanie 2,07 etatu pracowników, realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Przyznane środki nie pokrywają rzeczywistych kosztów realizacji tych zadań (brak wystarczających środków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, jak również wydatków na zakup materiałów biurowych, kosztów szkoleń pracowników oraz ubezpieczenia zestawów komputerowych, przekazanych przez Ministerstwo do realizacji zadań z zakresu USC, dowodów osobistych, ewidencji ludności itp..).

Na działalność Rady Gminy w budżecie założono wydatki w wysokości 94 850,00 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 41 023,94 zł na wypłaty diet radnym w formie ryczałtów miesięcznych, opłaty pocztowe, ponoszone przy przesyłaniu materiałów na sesje dla radnych i prenumeratę czasopisma „Wspólnota”.

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy na 2015 rok przyjęty plan wydatków, po wprowadzonych zmianach, wynosi 1 377 466,95 zł, a wydatkowano kwotę 718 576,95 zł.

Na wypłaty wynagrodzeń miesięcznych osobowych, dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (składki ZUS i FP) dla zatrudnionych pracowników administracyjnych (łącznie z wójtem) na 14,43 etatów, 2 etatów pracowników obsługi do końca kwietnia, a od 1 maja 1 pracownika, konserwatora sprzętu OSP Koczała zatrudnionego na pełnym etacie oraz 2 konserwatorów

sprzętu OSP w Pietrzykowie i Starznie zatrudnionych na ¼ etatu, odpowiedzialnych za utrzymanie pojazdów pożarniczych w gminie w stałej gotowości bojowej oraz z umów zlecenia za prowadzenie spraw BHP i pełnomocnika wójta ds. ochrony przeciwpożarowej wydatkowano kwotę 599 622,40 zł, na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (wpłat dokonuje się po przekroczeniu przez zakład pracy przeciętnego zatrudnienia w miesiącu powyżej 25 etatów) na plan 14 056,00 zł, wydatkowano kwotę 11 659,00 zł.

Na pozostałe wydatki bieżące, takie jak: wypłatę ekwiwalentów za pranie i odzież roboczą, dopłatę do zakupu okularów dla pracowników, pracujących przy komputerach, zakup materiałów biurowych, zakup opału, zwrot kosztów delegacji służbowych pracowników, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, komórkowe, internetowe, ubezpieczenie budynków i mienia, badanie okresowe pracowników, konserwację i naprawę sprzętu, wydatkowano kwotę 69 636,69 zł, szkolenia pracowników - na plan roczny 8 500,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 5 852,50 zł oraz na opłaty za energię elektryczną na plan 18 500,00 zł wykorzystano kwotę 10 674,05 zł.

Z rocznego planu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 23 337,00 zł przekazano 75 %, tj. kwotę 17 502,75 zł.

Z planowanych wydatków majątkowych w wysokości 21 101,95 zł wykorzystano w I półroczu na modernizację serwerowni kwotę -3 589,56 zł. Pozostałe zadania w zakresie elektronicznego obiegu dokumentów planuje się zrealizować w II półroczu 2015 roku.

Na przyjęty plan w budżecie, do wysokości otrzymanej dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, wydatkowano kwotę 178,00 zł na zwrot kosztów przejazdu osób wezwanych na kwalifikacją wojskową.

W ramach rozdziału „promocja jednostek samorządu terytorialnego” przyjęto w budżecie wydatki w wysokości 13 000,00 zł, z których w I półroczu zrealizowano kwotę 2 029,90 zł na zakup gadżetów reklamowych z logo gminy, tj. wizytowników i breloczków do kluczy. Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu za opracowanie projektów insygniów samorządowych dla gminy Koczała

W rozdziale „pozostała działalność” z planu rocznego w wysokości 255 465,00 zł wydatkowano 171 146,39 zł. Na koszty własne zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych i publicznych oraz pracowników w ramach umów zlecenia, w celu realizacji prac i zadań gospodarczych w budżecie zabezpieczono środki w wysokości 194 240,00 zł, a w I półroczu wydatkowano łącznie kwotę 145 351,92 zł na: wynagrodzenia wraz pochodnymi od wynagrodzeń, tj. składki ZUS i FP, ekwiwalenty za odzież ochronną i pranie, odpisy na ZFŚS, badania lekarskie i ubezpieczenie pracowników, wykonujących pracę przy drogach.

Zmniejszenie wydatków z tytułu wypłaconych wynagrodzeń oraz pochodnych następuje po dokonanych refundacjach przez Powiatowy Urząd Pracy tych wynagrodzeń. W miesiącu lipcu otrzymano refundację wynagrodzeń wypłaconych do miesiąca kwietnia wraz z pochodnymi (składki ZUS) w kwocie 66 542,21 zł. Przeciętna zatrudnienia pracowników w ramach prac publicznych w I półroczu wyniosła 11,30 etatu miesięcznie.

Na wypłaty diet i zwrotu kosztów przejazdu dla sołtysów, biorących udział w sesjach Rady Gminy na plan roczny 19 760,00 zł wydatkowano 4 918,67 zł, natomiast z planu 11 000,00 zł na wypłaty prowizji za inkaso podatków i opłat lokalnych wydatkowano 4 332,50 zł, z planu rocznego 30 465,00 zł wykorzystano kwotę 16 543,30 zł na opłaty pocztowe, komornicze z prowadzonej egzekucji w podatkach i opłatach lokalnych oraz na przeprowadzenie szkolenia dla przedstawicieli rad sołeckich w zakresie sporządzania wniosków na pozyskanie funduszy europejskich, koszty utrzymania pojazdu samochodowego i przyczepki, służących do przewozu pracowników publicznych i materiałów do prac remontowych, opłaty składek do stowarzyszeń LGD, LGR.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - zgodnie z przyznaną dotacją celową z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku na rok 2015 w wysokości 24 556,00 zł, wydatkowano kwotę 23 232,00 zł, z tego na prowadzenie i stałą aktualizację rejestru wyborców na plan 651,00 zł, wydatkowano kwotę 327,00 zł, natomiast na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, zgodnie z przyjętym planem, wydatkowano kwotę 22 905,00 zł na wypłaty diet dla członków komisji wyborczych, wynagrodzenia za obsługę informatyczną komisji wyborczych, zwroty kosztów przejazdu dla członków komisji oraz zakup materiałów i usług do wyposażenia lokali wyborczych, jak i komisji w niezbędne materiały biurowe oraz koszty utworzenia lokalu wyborczego dla odrębnego obwodu głosowania w miejscowości Łękinia (ośrodek dla osób uzależnionych).

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA- w dziale tym założono wydatki w ogólnej kwocie 77 280,00 zł. Z kwoty tej w I półroczu wydatkowano 39 401,41 zł.

Na utrzymanie i funkcjonowanie jednostek OSP w Koczale, Starznie i Pietrzykowie, roczny plan wynosi 76 780,00 zł.

Z kwoty tej w I półroczu wydatkowano 39 401,41 zł, w tym: z tytułu wypłaty ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych, akcjach zwalczania

owadów (os, szerszeni), szkoleniach, na plan 6 000,00 zł wydatkowano kwotę 1 958,50 zł.

Z planowanej kwoty 20 500,00 zł na zakup paliwa, części zamiennych do pojazdów i motopomp oraz na zakup materiałów budowlanych do drobnych remontów bieżących remiz OSP, wydatkowano łącznie kwotę 10 177,63 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane w kwocie 50 280,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 27 265,28 zł na opłaty za zużytą energię elektryczną w remizach OSP, ogrzewanie remizy OSP w Koczale (wspólna kotłownia z GOK Koczała-obciążenia przez GOK rachunkami), przeglądy techniczne sprzętu pożarniczego, atestację gaśnic i aparatów tlenowych, usługi remontowe pojazdów i sprzętu, ubezpieczenie drużyn strażackich, pojazdów oraz budynków remiz, zakup usług zdrowotnych.

Na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej w budżecie zatwierdzono kwotę 500,00 zł. Kwota ta zostanie wykorzystana w II półroczu na zakup środków czystości i środków do konserwacji sprzętu oc.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - w dziale tym na koszty związane z obsługą długu publicznego w 2015 roku w budżecie przyjęto kwotę 232 002,00 zł.

W I półroczu wydatkowano kwotę 90 093,86 zł tytułem odsetek od zaciągniętych pożyczek w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie projektów, realizowanych przy udziale środków UE, odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w BS Czluchów, BGK Gdańsk, Bank Millennium i PKO Słupsk. Kwoty przekazanych odsetek dla poszczególnych podmiotów, z którymi Gmina zawarła umowę na pożyczkę lub kredyt, przedstawione są w załączniku tabelarycznym do zarządzenia.

W I półroczu nie poniesiono planowanych kosztów z tytułu prowizji bankowych, gdyż nie występowało o aneksowanie umów na udzielone kredyty a dotyczące zmiany harmonogramów spłat rat kredytów. Nie poniesiono również kosztów tytułu odsetek od udzielonego przez bank, prowadzący obsługę rachunku budżetu, kredytu obrotowego, gdyż nie skorzystano z takiego kredytu.

Przyjęte w budżecie zabezpieczenie w wysokości 26 235,00 zł z tytułu udzielonego poręczenia gwarancji dla Lokalnej Grupy Działania w Debrznie „Naszyjnik Północy” nie zostało uruchomione.

RÓŻNE ROZLICZENIA - w rozdziale „rezerwy ogólne i celowe” utworzono rezerwy w wysokości 247 547,00 zł, w tym ogólną w kwocie 28 472,00 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 219 075,00 zł, z tego na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego 24 075,00 zł, a na realizację programów i projektów

współfinansowanych ze środków unijnych i budżetu państwa majątkowe- 195 000,00 zł.

W I półroczu Wójt Gminy, w ramach posiadanych ustawowych uprawnień, rozdysponował rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 23 375,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów inwentaryzacji 2 budynków komunalnych w celu założenia kart budynków, opłatę składki ubezpieczeniowej od odpowiedzialności cywilnej na obiektach komunalnych, jak również na zwiększenie środków na opłaty składek na PFRON oraz kosztów zatrudnienia pracownika w ramach umowy zlecenia do obsługi punktu informacji turystycznej. Natomiast z rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne na realizację programów i projektów Rada Gminy zmieniła przeznaczenie kwoty 182 819,50 zł na realizację nowo przyjętych zadań inwestycyjnych.

Na koniec I półrocza stan rezerw wynosi kwotę 41 352,50 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków w tym dziale w kwocie 4 113 291,00 zł został w I półroczu 2015 roku wykonany w wysokości 2 122 312,04 zł.

W rozdziale szkoły podstawowe wydatki w I półroczu 2015 roku wykonane zostały na kwotę 743 889,25 zł - co stanowi 52,17 % założonego planu.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę 655 908,07 zł.

Kwotę w wysokości 31 639,70 zł zrealizowano na wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń w tym: dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, świadczenia zdrowotne, zakupy odzieży ochronnej, delegacje i inne. Na opłaty należności za dostawę energii: elektrycznej i ciepłej, wody i odprowadzenie ścieków, usługi pocztowe, transportowe, remontowe, usługi zdrowotne, szkolenie bhp pracowników, ubezpieczenie budynków i sprzętu komputerowego wydatkowano 47 518,69 zł. Zakup materiałów biurowych i remontów bieżących zrealizowano na kwotę w wysokości 7 772,79 zł.

Wyplacono 18 stypendiów motywacyjnych za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe na kwotę łączną – 1 050,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Z przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla klas I, II i IV szkoły podstawowej w kwocie 11 150,00 zł w okresie sprawozdawczym nie zostały wydatkowane środki, nastąpi to okresie późniejszym.

W okresie sprawozdawczym obowiązek szkolny spełniało 208 uczniów w 11 oddziałach. Zajęcia lekcyjne odbywały się w 13 gabinetach, szkoła posiada klasopracownię fizykochemiczną, która jest udostępniana dla uczniów gimnazjum, a także dwie sale gimnastyczne – służące dla dzieci ze szkoły i gimnazjum. Do szkoły dojeżdżało 104 uczniów. Zatrudnionych było 19 nauczycieli na 16,41 etatach, w tym 12 nauczycieli dyplomowanych, 4 mianowanych, 2 nauczycieli kontraktowych oraz 5 osób obsługi.

W rozdziale Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych na plan 247 840,00 zł w I półroczu 2015 roku wydatki wykonano na kwotę 180 678,48 zł, co stanowi 72,9 %. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę – 154 324,06 zł. Na dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli wydatkowano kwotę w wysokości – 5 395,67 zł. Na bieżące funkcjonowanie, w tym: wydatki za energię elektryczną, usługi komunalne, bieżące remonty, wydatkowano kwotę w wysokości 20 044,07 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości oraz zakup pomocy dydaktycznych wydatkowano kwotę – 914,68 zł. Dzieci uczęszczające na zajęcia do kl. „0” korzystają z posiłków, które są przyrządzane w stołówce szkolnej przy świetlicy i przewożone w termosach przeznaczonych do tego celu do budynku przedszkola, gdzie odbywają się zajęcia dla tej grupy. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Opieką edukacyjną i wychowawczą objęte są dzieci 6-letnie i 5-letnie. Do kl. „0” uczęszczało 57 dzieci, w tym 25 dojeżdżających. Zajęcia odbywały się w 3 grupach. W okresie sprawozdawczym zatrudnionych było 5 nauczycieli na 3,01 etatach oraz pracownicy obsługi w wymiarze 2,62 etatu

Wydatki w rozdziale przedszkola w okresie sprawozdawczym zamknęły się w kwocie 172 470,29 zł na plan 351 031,00 zł, co stanowi 49,13 %. Na wynagrodzenia dla pracowników i pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano w kwocie 131 992,97 zł

Dodatki mieszkaniowe, zakup odzieży ochronnej dla pracowników pedagogicznych wyniosły – 3 823,46 zł. W celu prawidłowego działania placówki wydatkowano kwotę w wysokości 35 416,64 zł na opłaty energii: elektrycznej i ciepłej, dostawy wody, odprowadzenia ścieków, zakup usług remontowych, różne opłaty i składki. Na zakup materiałów i wyposażenia w okresie sprawozdawczym wydatkowano 1 237,22 zł.

Dzieci korzystają z posiłków, które są przyrządzane w stołówce szkolnej przy świetlicy i przewożone w termosach przeznaczonych do tego celu do budynku

przedszkola, gdzie odbywają się zajęcia dla tej grupy. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Opieką edukacyjną i wychowawczą w przedszkolu objęte są dzieci w wieku od 3-4 lat. Do przedszkola uczęszczało 25 dzieci. Zajęcia odbywały się w 1 grupie. W omawianym okresie zatrudnionych było 3 nauczycieli na 2,05 etacie oraz pracownicy obsługi na 2.87 etatach.

W rozdziale gimnazja plan wydatków w I półroczu 2015 roku został wykonany na kwotę 385 662,30 zł, co stanowi 61,25 % planu.

Środki w kwocie 325 430,87 zł wydatkowano na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na dodatki mieszkaniowe i pozostałe wydatki osobowe oraz zwrot kosztów podróży służbowych wydatkowano środki w wysokości 21 112,90 zł.

Środki w kwocie 33 333,37 zł wydatkowano na opłaty energii: elektrycznej i ciepłej, dostawy wody i odprowadzenia ścieków, wywóz śmieci, usługi internetowe, remontowe, telefoniczne, ubezpieczenie komputerów. Na zakup materiałów do bieżących remontów, środków czystości, pomoce naukowe w I półroczu wydatkowano kwotę w wysokości 4 035,16 zł.

Wypłacono stypendia motywacyjne dla 22 uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe dla uczniów na kwotę – 1 750,00 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %. W okresie sprawozdawczym nie zostały wydatkowane środki z dotacji celowej na zadania zlecone przyznanej w kwocie 7 920,00 zł i przeznaczonej na zakup podręczników oraz materiałów ćwiczeniowych dla uczniów I klas gimnazjum.

W gimnazjum obowiązek szkolny spełniało 88 uczniów w 4 oddziałach. Zajęcia lekcyjne odbywały się w 3 gabinetach lekcyjnych, i 3 pracowniach przedmiotowych. Zajęcia wychowania fizycznego odbywały się w sali gimnastycznej szkoły podstawowej. Do gimnazjum dojeżdżało 52 uczniów. Zatrudnionych było

11 nauczycieli na 9,9 etatach w tym 8 nauczycieli dyplomowanych, 2 mianowanych, 2 kontraktowych, natomiast do obsługi zatrudnione były 2 osoby

Na plan 224 349,00 zł wydatki w rozdziale dowożenie dzieci do szkół. wykonaliśmy na kwotę 100 858,45 zł, co stanowi 44,96 %. W rozdziale tym środki przeznaczone są na dowóz dzieci do klasy „O”, szkoły podstawowej i gimnazjum.

Na wynagrodzenie kierowcy autobusu, osób do opieki nad dziećmi w czasie jazdy (0,9 etatu) oraz zatrudnienie na podstawie umowy zlecenie drugiego kierowcy wraz z pochodnymi wydatkowano 40 577,73 zł. Na zakup biletów miesięcznych dla uczniów oraz ubezpieczenie i przegląd autobusu, usługi remontowe, delegacje oraz zakup odzieży ochronnej – wydatkowano kwotę w wysokości 39 883,20 zł. Na zakup paliwa, części zamiennych do autobusu wydano 20 397,52 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

W okresie sprawozdawczym dzieci dowożone były środkami komunikacji PKS i autobusem szkolnym - „Gimbus”. Ogółem dowożonych dzieci było 181.

Plan wydatków w I półroczu 2015 roku w rozdziale zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół. zrealizowano na kwotę 125 297,20 zł, co stanowi 52,13 % założonego planu.

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatkowano w kwocie 115 337,07 zł. Kwotę w wysokości 9 960,13 zł, przeznaczono na wydatki rzeczowe i usługi: zakup materiałów biurowych, opłaty pocztowe, usługi telekomunikacyjne, usługi komunalne, energię elektryczną, szkolenia pracowników.

Zespół ekonomiczno-administracyjny szkół wykonuje zadania statutowe z zakresu funkcjonowania jednostek oświatowych na terenie gminy, w którym zatrudnionych jest 4 pracowników ekonomicznych.

W rozdziale dokształcanie i doskonalenie nauczycieli na podnoszenie kwalifikacji zawodowych w I półroczu 2015 roku wykorzystano kwotę w wysokości 5 292,09 zł z tytułu dofinansowania do studiów podyplomowych, zwrot kosztów podróży służbowej nauczycieli oraz koszty rad szkoleniowych, co stanowi 32,06 % planu.

W pierwszym półroczu 2015 roku w rozdziale stołówki szkolne plan wydatków został zrealizowany w 57,65 % na kwotę 229 380,19 zł.

Koszty wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz składkami na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniosły 68 766,54 zł.

Kwotę w wysokości 2 188,89 zł wydatkowano na wyżywienie personelu w kuchni oraz inne świadczenia na rzecz pracowników.

Wydatki bieżące, tj. energia elektryczna, usługi komunalne, zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości w okresie sprawozdawczym wyniosły 53 970,63 zł.

Na zakup artykułów spożywczych do sporządzania posiłków wydatkowano kwotę w wysokości – 104 454,13 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Przy Zespole Kształcenia i Wychowania prowadzona jest stołówka szkolna, gdzie wydawane są posiłki (zupy i drugie dania). Koszty obsługi i prowadzenia stołówki pokrywane są ze środków budżetowych. Wartość posiłków pokrywana jest przez rodziców, zakłady pracy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koczale

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W oddziale „O” opieką specjalną objętych jest dwoje wychowanków z autyzmem, z jednym z nich realizowane było nauczanie indywidualne w domu

z nauczycielami specjalistami.

W rozdziale tym na plan 110 339,00 zł wydatkowano kwotę w wysokości 46 036,39 zł, tj. 41,72 % planu.

Koszty wypłat wynagrodzeń z pochodnymi dla nauczycieli zaangażowanych w proces kształcenia specjalnego oraz obsługi wyniósł 38 743,51 zł.

Na dodatki mieszkaniowe i pozostałe wydatki osobowe oraz zwrot kosztów podróży służbowych wydatkowano środki w wysokości 1 915,97 zł.

Natomiast na wydatki bieżące w tym zakup energii elektrycznej, usługi komunalne w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 3 763,98 zł. Zostały również zakupione materiały oraz pomoce dydaktyczne wspomagające rozwój dzieci na kwotę 1 612,93 zł.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

W szkole podstawowej i gimnazjum objętych kształceniem specjalnym w okresie sprawozdawczym było 15 uczniów, z czego jeden objęty był nauczaniem indywidualnym, zaś pozostali mieli przydzielone dodatkowe zajęcia rewalidacyjne.

W pierwszym półroczu 2015 roku plan wydatków został zrealizowany w 25,03 % na kwotę 105 170,23 zł.

Środki w kwocie 84 571,58 zł wydatkowano na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na dodatki mieszkaniowe i pozostałe wydatki osobowe oraz zwrot kosztów podróży służbowych wydatkowano środki w wysokości 2 808,27 zł.

Środki w kwocie 12 954,21 zł wydatkowano na opłaty energii: elektrycznej i ciepłej, dostawy wody i odprowadzenia ścieków, wywóz śmieci, usługi internetowe, remontowe, telefoniczne, ubezpieczenie komputerów. Na zakup materiałów do bieżących remontów, środków czystości, pomocy naukowych w I półroczu wydatkowano kwotę w wysokości 4 836,17 zł.

Plan wydatków w okresie sprawozdawczym w pozostałej działalności odbywał się zgodnie z założeniami – przekazywanie kosztów związanych z prowadzeniem Kasy Zapomogowo Pożyczkowej w Miastku, naliczenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, zakup nagród na zakończenie roku szkolnego - wydatki wykonano na kwotę 23 768,30 zł, co stanowi 70,54 % planu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

OCHRONA ZDROWIA – na realizację zadań w tym dziale przyjęto plan w wysokości 54 000,00 zł, a w I półroczu wydatkowano kwotę 22 145,46 zł, które w

całości są związane z realizacją zadań przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, tj. do wysokości zakładanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

W ramach zwalczania narkomanii zaplanowana kwota 2 000 zł zostanie wykorzystana w II półroczu na zakup programu profilaktycznego.

Z planowanych wydatków w kwocie 52 000,00 zł w ramach rozdziału przeciwdziałanie alkoholizmowi zrealizowano kwotę 22 145,46 zł. Środki te zostały wykorzystane na prowadzenie stałej profilaktyki antyalkoholowej wśród dzieci i młodzieży (organizacja zabaw karnawałowych i Dnia Dziecka dla dzieci z terenu całej gminy, organizacja imprez dla dzieci przy udziale Rad Sołeckich, organizacja konkursów profilaktycznych przez ZKiW, SANEPID oraz Kuratorium Oświaty). Zakupiono także spektakle teatralne dla dzieci i młodzieży o tematyce profilaktycznej. Doposażono w sprzęt AGD salę wiejską w Bielsku. W ramach wydatkowanych kwot pokrywano koszty działania punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i współuzależnionych z terenu Gminy Koczała, prowadzone też były przez trenera zajęcia z dziećmi i młodzieżą z zakresu piłki nożnej. Dofinansowano projekt realizowany przez ZKiW w zakresie nauki pływania.

W II półroczu pozostałe środki zostaną wydatkowane na: zakup podręczników szkolnych dla dzieci i młodzieży z rodzin objętych pomocą, zakup na nowy rok szkolny spektakli teatralnych oraz programów profilaktycznych i kontynuowanie zajęć sportowo - rekreacyjnych z dziećmi oraz zakup opału do świetlic wiejskich i, w razie potrzeby, przeprowadzenie badań osób uzależnionych od alkoholu.

POMOC SPOŁECZNA - na realizację zadań własnych i zleconych na plan roczny po zmianach w wysokości 2 224 180,00 zł wydatkowano ogółem kwotę 1 348 799,94 zł., w tym na realizację zadań rządowych z zakresu opieki społecznej, zgodnie z przyznanymi dotacjami plan wydatków wynosił 795 580,00 zł, z tego wykonanie wyniosło 588 635,11 zł.

Z przyznaných środków na:

- realizację zadań w zakresie świadczeń rodzinnych na plan roczny w wysokości 770 000,00 zł wydatkowano kwotę 581 273,69 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne dla pracownika prowadzącego to zadanie, inne opłaty (telefon, delegacje, szkolenia, itp. oraz składki emerytalne i rentowe od stałych świadczeń wypłacanych podopiecznym) na plan 65 250,00 zł wydatkowano kwotę 36 037,89 zł.

Ogółem wypłacono 2488 świadczenia rodzinne (zasiłki rodzinne + dodatki do zasiłków) na kwotę 245 471,70 zł. Zasiłkami rodzinnymi objętych było 286 dzieci. W ramach tego rozdziału wypłacane są również zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka. W I półroczu 2015 r. wydatkowano na ten cel kwotę 545 235,80 zł i wypłacono ogółem 1113

świadczeń (w tym zasiłki pielęgnacyjne: 764 świadczeń na kwotę 116 892,00 zł, świadczenia pielęgnacyjne: 63 świadczeń na kwotę 73 600,00 zł, świadczenia dla opiekunów: 31 świadczeń, dla 6 osób na kwotę 15 392,10 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego: 243 świadczeń, na kwotę 81 880,00 zł dla 42 dzieci, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka: 12 świadczeń na kwotę 12 000,00 zł).

Na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne na plan 1 000,00 zł wydatkowano pełną kwotę wypłacając 5 świadczeń dla 3 osób. Na zakupy materiałów i wyposażenia zaplanowano 12,00 zł, której w I półroczu nie wydatkowano.

- na realizację karty dużej rodziny na plan 230,00 zł, wydano 40 kart dla 8 rodzin, bez poniesionych w I półroczu wydatków,

- na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne (składki opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia) na plan 11 400,00 zł wydatkowano 6 116,31 zł, opłacając składki dla 25 osób, w tym: osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu: 23 osób, 126 świadczeń na kwotę 4 183,11 zł, osoby pobierające świadczenie opiekuńcze: 5 osób, 27 świadczeń na kwotę 1 933,20 zł.

W ramach zadań własnych (realizowanych ze środków własnych i dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy) w zakresie pomocy społecznej przyznaje się: zasiłki celowe głównie na zakup żywności, odzieży, opału opłaty za energię elektryczną, gaz i czynsz, specjalne zasiłki celowe i w naturze oraz zasiłki okresowe, ponadto z tych środków GOPS opłaca pobyt osób przebywający w domu pomocy społecznej, noclegowni itp. Na wypłatę zasiłków celowych i w naturze oraz okresowych na plan 400 928,00 zł wydatkowano kwotę 202 049,10 zł., na wypłatę zasiłków stałych na plan roczny 70 700,00 zł wydatkowano 56 398,43 zł, wypłacono 134 świadczeń dla 24 osób.

W ramach tego rozdziału na opłaty pocztowe (porto) na plan 1 100,00 zł wydatkowano 301,52 zł. Dofinansowanie z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych wyniosło 138 000,00 zł. Natomiast dotację na zasiłki stałe stanowiła kwota 70 700,00 zł

Na realizację wypłat dodatków mieszkaniowych plan wynosił 34 810,00 zł, w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r. wydatkowano kwotę 18 780,10 zł na wypłatę przyznanych dodatków mieszkaniowych oraz kwotę 12,83 zł na opłatę pocztową od przekazanych dodatków mieszkaniowych, łącznie 18 792,93 zł. Przyznano ogółem dodatki mieszkaniowe dla 22 rodzin, wypłacając 105 świadczeń.

Od 1 stycznia 2014 r. GOPS przyznaje zryczałtowany dodatek energetyczny dla tzw. odbiorców wrażliwych energii elektrycznej. W okresie od 1 stycznia

do 30 czerwca 2015 r. na plan 1 138,00 zł (w tym 2% za obsługę) wypłacono dodatki energetyczne dla 14 osób, na kwotę 1 010,82 zł.

Na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej z ogólnego planu 448 119,00 zł wydatkowano kwotę 223 071,97 zł, z przyznanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na plan roczny 73 680,00 zł wpłynęła kwota 41 020,00 zł. Z łącznego rocznego planu w kwocie 448 119,00 zł wydatkowano kwotę 182 475,22 zł na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla 8 pracowników GOPS. Pozostałą kwotę w wysokości 40 596,75 zł wykorzystano na: zakup materiałów biurowych, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, opłatę za media i inne opłaty oraz przekazanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na realizację zadań z zakresu usług opiekuńczych z planowanych środków w wysokości 125 530,00 zł wydatkowano kwotę 53 825,32 zł, w tym na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi na plan roczny w wysokości 20 000,00 zł wydatkowano kwotę 3 417,40 zł. Na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi na plan 100 627,00 zł wydatkowano kwotę 47 264,45 zł. Z opieki domowej korzystało średnio miesięcznie 11 starszych i niepełnosprawnych osób, w tym 1 osoba z zaburzeniami psychicznymi.

Realizując zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie na plan 9 774,00 zł wydatkowano kwotę 3 484,98 zł. Natomiast na realizację zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej na plan 47 587,00 zł wydatkowano kwotę 15 508,55 zł.

Na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" na plan 269 520,00 zł w I półroczu 2015 r. wydatkowano kwotę 169 210,12 zł.

W ramach dofinansowania programu z budżetu państwa na przyjęty plan w wysokości 185 000,00 zł wpłynęła dotacja w kwocie 138 000,00 zł. Celem tego programu jest zapewnienie dzieciom, młodzieży, osobom starszym niepełnosprawnym i samotnym jednego gorącego posiłku dziennie. Program przewiduje również przyznawanie zasiłków celowych, z przeznaczeniem na zakup artykułów żywnościowych oraz świadczenia rzeczowego w formie artykułów żywnościowych. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r. z tej formy pomocy skorzystało ogółem 298 mieszkańców gminy. Finansowano dożywianie dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjów w Koczale, Słosinku i Miastku oraz szkołach średnich w Człuchowie, Miastku, Chojnicach, Słupsku, Koszalinie i Świeciu, ogółem finansowano posiłki dla 140 dzieci.

W ramach rozdziału pozostała działalność na plan 8 814,00 zł wydatkowano kwotę 1 107,00 zł w tym: na transport żywności dla najuboższych mieszkańców Gminy Koczała.

W związku z zawartym porozumieniem ze Starostą Człuchowskim, Urząd Pracy w Człuchowie skierował 10 osób do wykonywania prac społecznie użytecznych. Prace te były organizowane w: Zespole Kształcenia i Wychowania w Koczale- 1 osoba, Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Koczale – 1 osoba, Gminnym Ośrodku Kultury – 1 osoba, Gminnej Bibliotece Publicznej – 1 osoba, w świetlicach wiejskich w miejscowościach Starzno, Pietrzykowo, Łękinia, Trzyniec, Bielsko i Załęże – 6 osób. Osoby zatrudnione w ramach tych prac w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2015r. przepracowały 2326 godzin. W budżecie na organizację prac społecznie użytecznych w roku 2015 zabezpieczono środki w wysokości 23 518,00 zł, z których wydatkowano kwotę 15 649,20 zł. Na dzień 30 czerwca 2015 r. nie otrzymano refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy w Człuchowie.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWACZA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 140 626,00 zł, wykonano w kwocie 106 423,95 zł

Plan wydatków 52 021,00 zł w I półroczu 2015 roku w rozdziale świetlice szkolne został wykonany w 53,71 %, na kwotę 27 939,95 zł.

Na wynagrodzenia nauczyciela mianowanego wraz z pochodnymi, składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę 24 378,00 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 3 561,95 zł zrealizowano na – opłaty należności za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, dostawę wody, odprowadzenie ścieków, zakup środków czystości, ubezpieczenie. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Działalność świetlicowa prowadzona jest w Szkole Podstawowej w Koczale. Dzieci dojeżdżające objęte są całodzienną opieką świetlicową (przeciętnie 156 dzieci).

Planowane środki na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 86 679,00 zł, zostały wydatkowane w I półroczu w kwocie 77 279,50 zł.

W I półroczu 2015 roku z przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 62 679,00 zł i środków własnych w kwocie 20 000,00 zł kontynuowano wypłatę stypendium dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjum oraz szkół ponadgimnazjalnych na podstawie wydanych decyzji Wójta o przyznaniu stypendium na rok szkolny 2014/2015.

Wysokość stypendium były zróżnicowana w zależności od typu szkoły, i tak w okresie od stycznia do czerwca przyznano stypendia dla 92 uczniów, w tym:

- dla uczniów szkół podstawowych - 52 stypendia po 115,00 zł miesięcznie
- dla uczniów gimnazjum- 20 stypendiów po 145,00 zł miesięcznie

- dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych-20 stypendiów po 200,00 zł miesięcznie. Łącznie w I półroczu na pomoc materialną o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 77 279,50 zł.

Pozostałe środki w kwocie 5 399,50 zł wykorzystane zostaną w II półroczu 2014 r. Z otrzymanej dotacji wyodrębniono rezerwę na wypłatę zasiłków szkolnych na przypadki losowe. Środki te nie zostały wykorzystane w związku z nie zgłoszeniem takich przypadków.

Wypłaty stypendiów następują na podstawie przedłożonych rachunków na zakup artykułów szkolnych, odzieży i obuwia sportowego, biletów PKS, opłat za pobyt w bursach i internatach potwierdzających poniesienie wydatków przez uczniów.

Na podstawie przeprowadzonego konkursu na zadanie „Wyrównanie szans dzieci i młodzieży z Gminy Koczała w dostępie do edukacji” zawarto umowę ze Stowarzyszeniem Wspierania Powiatu Czulchowskiego na dofinansowanie Powiatowego Funduszu Stypendialnego w wysokości 3 500,00 zł.

Dotacja celowa na ten cel zostanie przekazana dla stowarzyszenia we wrześniu br. Przyjęta w budżecie kwota 500,00 zł na inne formy pomocy dla uczniów nie została wykorzystana w I półroczu, z uwagi na brak wniosków rodziców o udzielenie takiej pomocy.

Na doszkalcenie i podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli w tym dziale przyjęto kwotę 320,00 zł, która w I półroczu nie została wydatkowana.

W rozdziale pozostała działalność naliczono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Przekazano na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwotę w wysokości 1 204,50 zł.

W okresie sprawozdawczym realizowano wszystkie niezbędne zadania statutowe jednostek

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - na realizację zadań w tym dziale przyjęto w budżecie kwotę 563 531,68 zł, z której w I półroczu zrealizowano 258 923,99 zł.

W rozdziale gospodarka odpadami z planowanej kwoty 369 517,00 zł wydatkowano 167 522,78 zł, z czego, zgodnie z ustawą, która od 1 lipca 2013 r. zobowiązuje gminę do realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi, na przyjęte zadania w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi wydzielono środki w kwocie 322 977,00 zł, na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracownika prowadzącego sprawy związane z ewidencją oraz egzekucją zaległości z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych od osób fizycznych i z tytułu umów zlecenia na przyjmowanie odpadów w wydzielonym punkcie na plan 31 579,00 zł wydatkowano 11 408,83 zł, w zakresie zakupu materiałów i pozostałych usług, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, kosztów szkoleń i delegacji, środków na realizację umowy

z podmiotem odbierającym odpady komunalne i zakładem zagospodarowującym odpady oraz opłat pocztowych od upomnień i wezwań do zapłaty, jak również zakupu druków zabezpieczono środki w kwocie 291 398,00 zł, a wydatkowano 156 113,95 zł.

Natomiast na przyjęte do realizacji zadanie pn. "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Koczała edycja 2015" w budżecie zabezpieczono środki w kwocie 46 540,00 zł, tj. do wysokości dotacji z WFOŚiGW, środków udostępnionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Udział środków własnych realizowany jest z rozdziału „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”.

W rozdziale „utrzymanie czystości w gminie”, przyjęto kwotę 14 051,00 zł, a wykorzystano 4 992,02 zł, na wywóz odpadów komunalnych z miejsc ogólnie dostępnych-3 335,07 zł oraz przekazano 1500,00 zł, z planowanej kwoty 3 000,00 zł, jako dotację dla ZGK na utrzymanie w czystości toalet, postawionych w miejscach publicznych: na parkingu, wyznaczonym placu targowym na osiedlu wielorodzinnym i przy cmentarzu komunalnym oraz zakupiono worki i rękawice za kwotę 156,95 zł.

Na utrzymanie placów zieleni na plan roczny 5 500,00 zł wydatkowano kwotę 2 304,65 zł, na zakup sadzonek kwiatów, krzewów ozdobnych oraz paliwa do kosi spalinowej, kosiarki, kosiarki samojezdnej.

Zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt zaplanowano w budżecie kwotę 6 000,00 zł a wydatkowano łącznie – 1 158,30 zł na opłatę abonamentową, w związku z zawartą umową za przyjęcie bezdomnych zwierząt przez schronisko w formie ryczału miesięcznego.

Planowane środki na oświetlenie uliczne, tj. za zużytą energię elektryczną i konserwację punktów świetlnych, wynoszą 93 000,00 zł. W I półroczu wydatkowano 47 111,13 zł, z tego na energię 23 131,23 zł z zaplanowanych 47 698,00 zł, a na konserwację z planu 45 302,00 zł wydatkowano 23 979,90 zł.

W rozdziale wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano kwotę 36 029,68 zł, która zostanie wykorzystana w II półroczu na zakup materiałów i narzędzi na akcję sprzątania świata, przeprowadzenia edukacji wśród dzieci i młodzieży w zakresie ochrony środowiska oraz na udział środków własnych za wywóz z terenu gminy i utylizację azbestu, jak również likwidację nielegalnych składowisk śmieci i rekultywację gruntów po tych składowiskach wraz z wykonaniem nowych nasadzeń.

W rozdziale wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych przyjęto wydatki w kwocie 161,00, tj. do wysokości uzyskanych wpływów, i wykorzystano kwotę 160,00 zł na przeprowadzenie konkursu wśród dzieci i młodzieży w tym zakresie.

Z planowanej kwoty 39 273,00 zł w pozostałej działalności wydatkowano kwotę 35 675,14 zł, z tego, zgodnie z podpisaną umową z NFOŚiGW i do wysokości założonego planu na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej wraz ze stworzeniem bazy danych i opracowanie założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i gaz wydatkowano w I półroczu kwotę 33 948,00 zł, na zakup karmy dla zwierząt oraz usługi weterynaryjne (szczepienie bezdomnych psów i sterylizację kotów), ubezpieczenie od pogryzienia przez psy z planowanej kwoty 5 325,00 zł wydatkowano 1 727,14 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – na ogólny plan w wysokości 485 202,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 234 637,80 zł.

W I półroczu 2015 roku z planowanych wydatków w wysokości 28 050,00 zł na utrzymanie i remonty bieżące sal wiejskich wydatkowano kwotę 10 066,90 zł, na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 18 050,00 zł z tytułu opłat za zużytą energię elektryczną, zakupu środków czystości, za usługi kominiarskie, wywóz nieczystości oraz ubezpieczenie budynków świetlic, a wydatkowano 10 066,90 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 10 000,00 zł, które to wydatki zrealizowane zostaną w II półroczu na opracowanie dokumentacji technicznej na budowę sali wiejskiej w Wilkowie.

Przekazano dotację w kwocie 163 056,00 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury z zaplanowanych środków w wysokości 326 125,00 zł jako dotację podmiotową na dofinansowanie działalności GOK.

Realizację wykonania planu finansowego GOK przedstawia załącznik do Zarządzenia.

Przekazano również kwotę 60 248,00 zł dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej z przyznanej w wysokości 126 027,00 zł dotacji na bieżący rok. Natomiast przyznana dotacja celowa w wysokości 2 000,00 zł na zakup szafy metalowej, przeznaczonej do archiwizacji dokumentów, została przekazana i rozliczona na kwotę 1 266,90 zł.

Realizację planu finansowego GBP zawiera załącznik do Zarządzenia.

Na promocję projektu pn. „Dziedzictwo i kultura małych ojczyzn w powiecie człuchowskim-remont zabytkowych obiektów sakralnych w gminach Czarne, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała, Rzeczenica

i Przechlewo” w budżecie przyjęto kwotę 1 500,00 zł, która zostanie wykorzystana w II półroczu na przybliżenie dla dzieci i młodzieży historii, związanej z kościołem p.w. Św. Andrzeja Boboli w Pietrzykowie, objętego remontem w ramach projektu.

W II półroczu zostanie również wydatkowana kwota w wysokości 1 500,00 zł na uzupełnienie Gminnej Ewidencji Zabytków.

KULTURA FIZYCZNA I SPORT – na realizację zadań w tym dziale Rada Gminy zatwierdziła wydatki (po wprowadzonych zmianach) w wysokości 92 260,00 zł, a wydatkowano kwotę 43 088,64 zł.

Z planowanych środków na utrzymanie bieżące obiektów sportowych-boisk sportowych w Koczale i w Bielsku oraz szatni sportowej w Koczale na plan 22 260,00 zł wydatkowano 6 589,40 zł : na wypłatę dla animatorów sportu na boisku wielofunkcyjnym ORLIK, opłaty za zużytą energię elektryczną, zgodnie z zawartą umową z LKS „GRANIT” za zarząd i opiekę nad obiektami sportowymi oraz ubezpieczenie obiektu szatni sportowej i boiska sportowego.

Na przyjęty plan na wydatki majątkowe w wysokości 9 000,00 zł wydatkowano kwotę 4 999,95 zł na prace związane z wykonaniem boiska sportowego w Wilkowie

Realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu, zgodnie z zawartymi umowami (po przeprowadzonych konkursach), przekazano stowarzyszeniom, działającym w zakresie kultury fizycznej, przyznając dotacje z budżetu w ogólnej kwocie 50 000,00 zł, z przeznaczeniem na organizację imprez sportowych (masowych) dla mieszkańców gminy, dzieci i młodzieży szkolnej. W I półroczu, z przyznanej dotacji w wysokości 35 000,00 zł dla LKS GRANIT przekazano 20 000,00 zł, a dla UKS AS z przyznanej dotacji 7 000,00 zł - kwotę 3 500,00 zł. dla Zapaśniczego Uczniowskiego Klubu Sportowego „Łękinia” przekazano dotację w pełnej wysokości, tj. 7 999,20 zł.

W ramach rozwoju sportu w Gminie Koczała Rada Gminy zwiększyła do wysokości 11 000,00 zł wydatki na zakupy inwestycyjne, z przeznaczeniem na zakup maty zapaśniczej dla prowadzenia treningów i zawodów zapaśniczych przez Zapaśniczy Uczniowski Klub Sportowy „Łękinia”. Realizacja tego zadania nastąpi w II półroczu przy częściowym dofinansowaniu zakupu tej maty przez Urząd Marszałkowski.

Podsumowując wykonanie budżetu za I półrocze należy stwierdzić, że dochody zrealizowane zostały w 56,67 %, a wydatki w 51,58 %. Pomimo niższej realizacji dochodów w niektórych pozycjach budżetu, tj.: podatek dochodowy od osób fizycznych, wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz z opłat za wywóz odpadów komunalnych, wykonanie dochodów było wysokie w związku z otrzymaniem dotacji rozwojowej z zakończonego w 2014 roku projektu pn.: „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców sołectwa Trzyniec poprzez zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych w Wilkowie i budowie oświetlenia na przystankach autobusowych”. Otrzymaną dotację rozwojową w kwocie 139 423,00 zł splanowano

pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 139 223,84 zł, zaciągniętą w BGK w 2014 roku na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków Unii Europejskiej.

Wydatki poniesione na realizację przyjętych zadań inwestycyjnych, w stosunku do zrealizowanych w całości wydatków w budżecie, stanowią 3,80 %. Niski wskaźnik występuje z tego względu, że realizacja zadań oraz płatności dla wykonawców nastąpią w II półroczu.

Na zadanie ujęte w budżecie przy dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej Funduszu Spójności podpisana jest umowa z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska jako instytucją zarządzającą projektem „Gospodarki Niskoemisyjnej”. Część zadań remontowych bieżących realizowanych było systemem gospodarczym, przy wykorzystaniu zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych oraz pracowników gospodarczych Urzędu Gminy, (remonty bieżące obiektów gminnych, przygotowanie terenów biwakowych i kąpieliska do sezonu turystycznego, wymiana chodników, utrzymanie terenów zielonych).

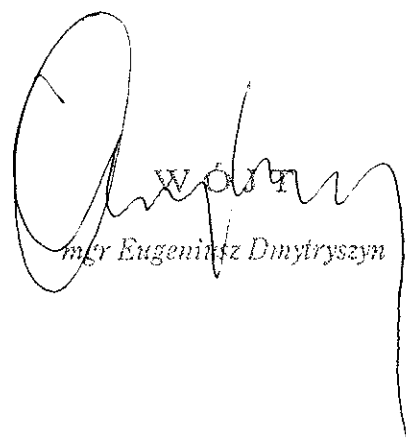
Na koniec I półrocza założono nadwyżkę budżetową w wysokości 302 205,96 zł, a wykonana nadwyżka budżetowa wynosi 728 946,46 zł, która wystąpiła w związku z tym, że płatności za realizowane zadania inwestycyjne dokonane zostaną w II półroczu 2015 roku.

W I półroczu dokonywałem analizy realizacji budżetu oraz wnosilem projekty uchwał do Rady Gminy, w celu aktualizacji budżetu, biorąc pod uwagę realizację dochodów i możliwości sfinansowania nowo przyjętych zadań gospodarczych oraz na bieżąco oceniałem celowość wydatków i wielkość kosztów. W związku z przewidywanymi niższymi wpływami dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego zobowiązę kierowników jednostek organizacyjnych gminy do przeanalizowania planów finansowych swoich jednostek i ograniczenia zakładanych wydatków bieżących, które nie spowodują zakłóceń w prawidłowym ich funkcjonowaniu.

KREDYTY I POŻYCZKI – w I półroczu 2015 roku nie występował okresowy niedobór budżetu. Zgodnie z przyjętymi rozchodami budżetu dokonano spłat zaciągniętych wcześniej kredytów w wysokości 220 000,00 zł oraz pożyczki z budżetu państwa, zaciągniętej w BGK na wyprzedzające finansowanie działań ze środków Unii Europejskiej w wysokości 139 223,84 zł.

ZOBOWIĄZANIA GMINY na dzień 1 stycznia 2015 roku z tytułu pożyczek i kredytów wyniosły 5 477 987,84 zł, a po dokonanych spłatach zobowiązań

w łącznej kwocie 359 223,84 zł (w tym: zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie 139 223,84 zł) stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2015 roku notuje się w wysokości 5 118 764,00 zł. Szczegółowe rozliczenie zobowiązań i spłat przedstawione jest w załączniku tabelarycznym do niniejszego zarządzenia. Na koniec I półrocza nie występują zobowiązania wymagalne



mgr Eugeniusz Dmytryszyn