

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOCZAŁA W I PÓŁROCZU 2018 ROKU

Budżet Gminy Koczała na 2018 rok został zatwierdzony przez Radę Gminy Koczała uchwałą Nr XXX/193/2017 w dniu 28 grudnia 2017 r. na ogólną kwotę:

- po stronie dochodów 13 229 680,88 zł;
 - dochody bieżące - 13 029 680,88 zł,
 - w tym: dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie – 3 310 987,00 zł,
 - dochody majątkowe – 200 000,00 zł,
- po stronie wydatków 13 359 378,88 zł;
 - wydatki bieżące - 12 190 249,88 zł,
 - w tym: wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami – 3 310 987,00 zł,
 - wydatki majątkowe – 875 267,00 zł.

Przyjęty budżet na 2018 rok zamknął się deficytem budżetowym w kwocie 129 698,00 zł, którego jako źródło pokrycia Rada Gminy wskazała środki pochodzące z zaciągniętego kredytu bankowego. W rozchodach budżetu ujęto spłatę zobowiązań długoterminowych, przypadających do spłaty w 2018 roku, z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1 044 752,00 zł. Spłata zobowiązań zostanie pokryta z kredytu. Ogółem wysokość przychodów budżetu w uchwale budżetowej przyjęto w kwocie 1 174 450,00 zł.

Wójt Gminy, na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 w I półroczu, ogółem zwiększając budżet o kwotę 207 116,13 zł (na zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych, i zmiany wysokości dotacji na wypłatę świadczeń z pomocy społecznej, zwrot kosztów z tytułu wydawania Kart Dużej Rodziny, wypłaty świadczeń dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, realizację programów „Za życiem” i „Dobry start” oraz po przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy, tj. usługi opiekuńcze, pomoc stypendialna dla uczniów, dofinansowania w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 roku, zwiększając budżet z tego tytułu w kwocie 90 160,00 zł. W I półroczu rozdysponowana została część rezerwy ogólnej w kwocie 6 700,00 zł, na zakup opału do celów grzewczych budynku urzędu gminy i budynku komunalnego przy ul. Akcyjowej 4 oraz celową w wysokości 30 000,00 zł na zwiększenie wydatków majątkowych na budowę sali wiejskiej w Wilkowie. Wójt Gminy, na podstawie udzielonego upoważnienia przez Radę Gminy w uchwale Nr XXX/193/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koczała na 2018 rok, dokonał przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działów klasyfikacji budżetowej w ogólnej kwocie 18 655,00 zł. W I półroczu Wójt Gminy wydał 12 zarządzeń wprowadzających zmiany w budżecie gminy na 2018 rok. Przekazał również uprawnienia do dokonywania przeniesień między wydatkami, w tym samym zakresie, z wyłączeniem zmian planu wydatków na wynagrodzenia i uposażenia wynikające ze stosunku pracy, dla kierowników jednostek budżetowych.

Rada Gminy, na podstawie wniesionych przez Wójta Gminy 4 projektów uchwał wpływających na budżet, zwiększała lub zmniejszała budżet po stronie dochodów z tytułu wnoszonych korekt do wysokości prognozowanych dochodów (zmniejszenie subwencji części oświatowej w stosunku do wielkości projektowanej, wprowadzenie dochodów ponadplanowych w dziale: „transport i łączność”, „gospodarka mieszkaniowa”, „administracja publiczna”, „oświata i wychowanie”, „pomoc społeczna”, „pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, „rodzina”, „kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych, „gospodarka komunalna i ochrona środowiska” oraz w dziale „kultura fizyczna”).

Rada Gminy, na podstawie wniesionych przez Wójta Gminy projektów uchwał, dokonywała zmian w zakresie wydatków na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących, a także 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 2017 rok, który zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 593 102,81 zł oraz z niewykorzystanymi wolnymi środkami z 2016 roku, które były w przychodach budżetu 2017 r. stan wolnych środków wynosi 1 100 688,05 zł. W przychodach budżetu 2018 roku zaangażowano wolne środki w wysokości 1 020 483,90 zł, które przeznaczono zarówno na realizację zadań inwestycyjnych, jak i bieżących oraz na zwiększenie rozchodów budżetu tytułem spłat zaciągniętych kredytów.

Po dokonanych zmianach budżet na dzień 30 czerwca 2018 r. zamyka się:

a) po stronie dochodów kwotą	13 977 280,01 zł
- dochody bieżące	13 368 530,03 zł
w tym: dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	3 518 103,13 zł
- dochody majątkowe	608 749,98 zł
b) po stronie wydatków kwotą	14 777 461,91 zł
- wydatki bieżące	13 422 813,08 zł
w tym: wydatki bieżące zadań zleconych z zakresu administracji rządowej do wysokości otrzymanych dotacji, tj.	3 518 103,13 zł
- wydatki majątkowe	1 354 648,83 zł.

Po wprowadzonych zmianach budżetu, ostateczny wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w kwocie 800 181,90 zł, który został określony przez Radę Gminy w uchwale budżetowej Nr XXXII/204/2018 z dnia 22 marca 2018 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 4, przedstawiającym „Przychody i rozchody budżetu w 2018 r.”, w którym w „przychodach budżetu” zostały zaangażowane wolne środki budżetu w wysokości 1 020 483,90 zł.

DOCHODY

Budżet gminy za I półrocze 2018 roku po stronie dochodów został zrealizowany w 54,81%, tj. na plan po zmianach 13 977 280,01 zł uzyskano wpływy w kwocie 7 661 135,65 zł. Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – na ogólny plan w tym dziale w wysokości 190 859,13 zł uzyskano dochody w kwocie 186 024,16 zł, są to dochody zrealizowane w rozdziale „pozostała działalność” - wpływy z czynszów dzierżawnych za dzierżawę gruntów rolnych dla osób fizycznych, w tym: na dzierżawę gruntów rolnych zawarto 9 umów, na działki rolne (ogródki warzywne) – 49 umów, jak również uzyskano wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich od nadleśnictw i kół łowieckich w łącznej kwocie 10 861,13 zł, odsetki od nieterminowych wpłat czynszów – 3,90 zł oraz zgodnie z planem dotacji wpłynęła kwota 175 159,13 zł na realizację zadań zleconych, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych. Zaległości z tytułu dzierżaw gruntów rolnych według stanu na dzień 30 czerwca br. wynoszą 2 631,52 zł, które notuje się u 10 osób fizycznych i 1 osoby prawnej.

RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO – na przyjęty plan 100,00 zł, z tytułu opłat za połów ryb w stawie w Pietrzykowie, uzyskano wpływy w wysokości 40,00 zł.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – na założony plan dochodów w kwocie 150 844,26 zł uzyskano wpływy w tym dziale w wysokości 150 801,88 zł z tytułu - opłat za zajęcia pasa drogowego – 657,62 zł oraz dotacji rozwojowej 150 144,26 zł za przebudowę ul. Klonowej, która została wykonana w 2017 roku.

TURYSTYKA – na ogólny plan w tym dziale 216 469,83 zł uzyskano dochody w kwocie 506,91 zł. Z tytułu opłat za korzystanie z wyznaczonych miejsc do biwakowania na plan 3 000,00 zł wpłynęła kwota 116,67 zł, natomiast za wypożyczenie kajaków i rowerów na plan 3 500,00 zł wpłynęła kwota 390,24 zł. Wyższe dochody z tego tytułu realizowane są w miesiącach wakacyjnych. Wysokość wpływów zależy od liczby turystów biwakujących w miejscach wyznaczonych przez Wójta Gminy na gruntach komunalnych oraz chętnych na wynajem kajaków na spływy kajakowe. Przyjęta w budżecie dotacja rozwojowa ze środków UE w wysokości 209 969,83 zł, na realizację projektu pn.: „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Brdą wśród natury” wpłynie do budżetu w IV kwartale w formie zaliczki, po przystąpieniu przez gminę do realizacji tego zadania.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na ogólny plan w wysokości 323 578,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 86 121,34 zł, co stanowi 26,62% rocznego planu, w tym:

- opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów przez 2 osoby prawne i 2 osoby fizyczne wpłynęła kwota 25 188,63 zł na plan 25 189,00 zł,

- wpływy z dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych oraz gruntów użytkowych na plan 90 000,00 zł uzyskano kwotę 40 807,70 zł,

Na najem lokali mieszkaniowych zawarto 49 umów, w tym na: lokale mieszkalne 35, lokale socjalne 11, na lokale tymczasowe 3, 11 umów na lokale użytkowe oraz na dzierżawę gruntów użytkowych 29 umów.

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości na przyjęty plan w wysokości 200 000,00 zł uzyskano kwotę 11 930,00 zł za sprzedaż gruntów rolnych. W II półroczu zakłada się realizację dochodów w tym zakresie, dokonując sprzedaży 9 działek budowlanych przy ulicy Wrzosowej,

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.

- z tytułu dostawy energii cieplnej do lokali użytkowych przy ulicy Akacjowej na plan 6 000,00 zł uzyskano kwotę 6 481,26 zł,

- z tytułu sprzedaży materiałów pochodzących z rozbiórek środków trwałych wpłynęła kwota 72,00 zł na plan 94,00 zł,

- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat czynszów na plan 1 000,00 zł wpłynęła kwota 347,19 zł,

- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych za energię elektryczną do wysokości planu wpłynęła kwota 1 294,56 zł.

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 2018 roku wystawiono 4 takie wezwania. Zaległości powyżej 100,00 zł w opłatach czynszów dzierżawnych mienia komunalnego posiada 15 osób. Ogółem zaległości z tytułu opłat za czynsze dzierżawne na dzień 30 czerwca 2018 r. wynoszą 22 173,65 zł, a z wykupu ratalnego mienia komunalnego 5 855,00 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan 51 815,00 zł w tym dziale uzyskano dochody w wysokości 27 831,23 zł, w tym: z planowanej dotacji z budżetu państwa w wysokości 42 000,00 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. na utrzymanie 2,07 etatu, wpłynęła kwota 21 000,00 zł, czyli 50% rocznej dotacji. Planowane roczne dochody w urzędzie gminy w wysokości 8 352,00 zł uzyskano w kwocie 3 160,27 zł. Są to wpływy z tytułu dostawy energii cieplnej do pomieszczeń punktu kasowego BS O. Przechlewo, oprocentowania środków na rachunkach 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 oraz rozliczeń z lat ubiegłych. W pozostałej działalności na plan ogółem 1 463,00 zł wpłynęła kwota 3 670,96 zł, w tym: z tytułu wynajmu samochodu Opel Vivaro przez UKS „AS” na zawody sportowe na plan 927,00 zł wpłynęła kwota 1 137,31 zł, z tytułu zwrotu kosztów prowadzonego postępowania egzekucyjnego na plan 400,00 zł uzyskano kwotę 256,20 zł, z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na plan 136,00 zł wpłynęła kwota 32,31 zł oraz uzyskano bez planu odszkodowanie od ubezpieczyciela z tytułu awarii sterownika przy bramach w remizie OSP w Koczale w kwocie 2 245,14 zł.

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 687,00 zł, który jest ustalany przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców. W I półroczu z tego tytułu wpłynęła kwota 345,00 zł.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – bez wprowadzonego planu wpłynęła kwota 3 100,00 zł z tytułu sprzedaży małego samochodu pożarniczego jednostki OSP Pietrzykowo.

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 4 716 079,00 zł wpłynęła kwota 2 361 334,82 zł, czyli dochody zostały zrealizowane w 50,07%.

Z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej na plan 3 100,00 zł nie uzyskano żadnych wpływów.

Należności wymagalne na koniec I półrocza z tego tytułu wynoszą 510,19 zł.

Z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat na plan 100,00 zł nie uzyskano żadnych wpływów.

Dochody z tego tytułu realizowane są przez urząd skarbowy.

Na zakładane wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2 071 767,00 zł wpłynęła kwota 1 054 668,22 zł, co stanowi 50,91%.

W wyniku obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości przez Radę Gminy, ubytki w dochodach z tego tytułu w I półroczu wyniosły 38 428,06 zł, a w wyniku zastosowanych ulg i zwolnień ubytki wyniosły 54 050,00 zł.

Na umorzenie podatku od nieruchomości wpłynęły 2 wnioski od osób fizycznych, z których 1 został załatwiony pozytywnie, organ podatkowy umorzył podatek od nieruchomości łącznie w kwocie 381,00 zł. Natomiast w stosunku do 1 wniosku odmówiono wszczęcia postępowania, gdyż należność z tego tytułu nie była jeszcze wymagalna.

Z tytułu podatku rolnego na zakładany plan 48 758,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 24 231,00 zł, tj. 49,70%.

Z prognozowanych wpływów w wysokości 495 813,00 zł podatku leśnego uzyskano kwotę 249 023,00 zł, co stanowi 50,23%.

Z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego zaległości powyżej 100 zł notuje się u 2 podatników posiadających osobowość prawną na kwotę 80 381,60 zł oraz 110 podatników nie posiadających osobowości prawnej w łącznej kwocie 94 406,02 zł.

Na plan 66 610,00 zł podatku od środków transportowych wpłynęła kwota 23 162,30 zł, tj. 34,77%. W podatku od środków transportowych z tytułu obniżenia górnych stawek ubytki za I półrocze notuje się w kwocie 30 897,15 zł. Zaległości z tytułu opłat podatku posiada 9 osób fizycznych na łączną kwotę 26 840,80 zł.

Z tytułu dochodów z podatku od spadków i darowizn na przyjęty plan 4 000,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 1 360,00 zł (dochody gminy realizowane przez urzędy skarbowe).

Z tytułu opłat od posiadania psów na plan 1 800,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 1 720,00 zł.

W II półroczu zostaną wysłane wezwania do właścicieli psów o uregulowanie opłat.

Na opłatę targową przyjęto plan w wysokości 900,00 zł, na który w I półroczu wpłynęła kwota 68,00 zł.

W I półroczu na plan 16 000,00 zł opłaty miejscowej uzyskano 508,40 zł wpływów. Zwiększony pobór opłaty 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 52 970,00 zł na plan 80 000,00 zł.

Z tytułu nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych przyjęto plan odsetek w wysokości 4 900,00 zł, a uzyskano kwotę 2 363,99 zł.

Z tytułu ubytków w podatku od nieruchomości za grunty pokryte wodami jezior o ciągłym dopływie z WFOŚiGW przyjęto plan w kwocie 680,00 zł. W związku ze zmianami w Prawie wodnym do chwili obecnej z tego tytułu nie uzyskano żadnych wpływów.

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

Rodzaj podatku	podatnicy posiadający osobowość prawną	podatnicy nie posiadający osobowości prawnej
- podatek od nieruchomości	79 831,60 zł	92 526,05 zł
- podatek rolny	77,00 zł	1 743,97 zł
- podatek leśny	473,00 zł	136,00 zł
- podatek od środków transportowych	0,50 zł	26 840,80 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	-	352,00 zł
R a z e m	80 382,10 zł	121 598,82 zł

W stosunku do podatników nie realizujących terminowo zobowiązań podatkowych, prowadzone jest postępowanie egzekucyjne: wystawiono 33 upomnienia oraz 14 tytułów wykonawczych od osób fizycznych na kwotę 11 905,40 zł.

Na plan roczny w kwocie 12 000,00 zł opłaty skarbowej w I półroczu wpłynęła kwota 6 353,42 zł. Z tytułu opłat rocznych od zezwoleń na sprzedaż alkoholu na zakładany plan w kwocie 54 000,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 35 262,12 zł, pozostałe dochody z tego tytułu wpłyną do 30 września br. Na wpływy z tytułu opłat adiacenckich, rent planistycznych przyjęto plan 10 000,00 zł, a zrealizowano 2 870,05 zł. Na dzień 30 czerwca br. z tytułu ww. opłat notuje się zaległości w łącznej kwocie 15 738,95 zł.

Za nieterminowe regulowanie opłat adiacenckich, planistycznych ustalono plan odsetek w wysokości 1 500,00 zł, a uzyskano wpływy w kwocie 284,50 zł.

Z tytułu udziałów (37,98%) w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 824 251,00 zł, uzyskano dochody w wysokości 879 753,00 zł, co stanowi 48,23%. 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 20 000,00 zł notuje się wpływy w wysokości 17 733,42 zł, tj. 88,67%.

RÓŻNE ROZLICZENIA – na ogólny plan w tym dziale 3 547 450,00 zł wpłynęła kwota 2 084 416,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej na plan 2 692 621,00 zł wpłynęła subwencja w wysokości 1 657 000,00 zł, tj. 8/13 rat miesięcznych (w miesiącu lutym wpłynęły dwie raty subwencji z przeznaczeniem jednej raty na wypłaty dodatkowych wynagrodzeń rocznych za 2017 rok dla pracowników oświaty, w miesiącu czerwcu subwencja na m-c lipiec);
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy na plan 847 427,00 zł wpłynęła kwota 423 714,00 zł;
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy na plan 7 402,00 zł wpłynęła kwota 3 702,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE – na przyjęty plan w tym dziale 400 695,00 zł wpłynęły dochody w wysokości 197 006,27 zł.

W rozdziale szkoły podstawowe dochody na plan 24 630,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały wykonane na poziomie 16,50 %, tj. w kwocie 4 064,93 zł, w tym z tytułu: wydanie duplikatów legitymacji w wysokości 18,00 zł, wynajem pomieszczeń w kwocie 3 681,65 zł, odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności oraz od środków zgromadzonych na rachunku bankowym ZKiW – 11,84 zł, natomiast z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za terminowe rozliczanie i przekazywanie podatku dochodowego uzyskano dochody w kwocie 353,44 zł.

W rozdziale oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych na plan 30 140,00 zł wpłynęła dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 15 072,00 zł. Kwota na dofinansowanie kosztów utrzymania rocznego jednego dziecka w placówce 2018 roku wynosi 1 370,00 zł.

W rozdziale przedszkola na plan dochodów 143 350,00 zł wpłynęła kwota 69 703,27 zł, co stanowi 48,62% zakładanego planu.

Z tytułu dofinansowania rocznych kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu z budżetu państwa na plan 34 250,00 zł wpłynęła dotacja w wysokości 17 130,00 zł.

W I półroczu 2018 roku z tytułu odpłatności rodziców za korzystanie dzieci z wychowania przedszkolnego uzyskano kwotę 11 783,50 zł, natomiast odpłatność za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w przedszkolu wyniosła 27 441,94 zł.

Za wynajem pomieszczeń otrzymaliśmy dochody w wysokości 11 808,18 zł, z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie opłat przez rodziców za świadczenia przedszkola uzyskaliśmy kwotę w wysokości 539,65 zł. Na podstawie umowy darowizny przedszkole otrzymało kwotę 1 000,00 zł od Nadleśnictwa Niedźwiady, celem darowizny jest zakup materiałów na remont podłogi w korytarzu.

W rozdziale gimnazja na plan 1 100,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 26,00 zł, z tytułu opłaty za wydanie duplikatu świadectwa szkolnego.

Dochody na plan 170 100,00 zł wykonane w wysokości 76 765,07 zł, tj. na poziomie 45,13% w rozdziale stołówki szkolne zostały uzyskane z tytułu wpłat od osób korzystających z posiłków w kwocie 76 614,30 zł, natomiast z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie opłat przez rodziców za usługi stołówki szkolnej uzyskano kwotę w wysokości 41,30 zł.

Z tytułu złożonej reklamacji sprzętu AGD zakupionego w 2017 roku do stołówki szkolnej, uzyskano kwotę bez ustalonego planu w wysokości 109,47 zł jako rozliczenie z lat ubiegłych.

Z budżetu państwa na realizację zadań zleconych otrzymaliśmy dotację zgodnie z planem w kwocie 30 415,00 zł w rozdziale „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych”.

W rozdziale pozostała działalność uzyskaliśmy darowiznę od Rady Rodziców przy Zespole Kształcenia i Wychowania w Koczale w wysokości 960,00 zł na dofinansowanie do audycji umuzykalniających dla dzieci i młodzieży szkolnej.

POMOC SPOŁECZNA – ogólny plan w tym dziale, po wprowadzonych zmianach, wynosi 525 416,00 zł, który został zrealizowany w I półroczu w wysokości 285 894,46 zł, w tym: na realizację zadań zleconych rządowych z zakresu pomocy społecznej na plan 14 789,00 zł, wpłynęły dotacje z budżetu państwa w kwocie 11 049,00 zł, co stanowi 74,71% planu.

Na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” z budżetu państwa na plan 138 000,00 zł wpłynęła dotacja celowa na zadania własne gminy w kwocie 93 000,00 zł.

Z budżetu państwa, na dofinansowanie zadań własnych gminy, zostały również przyznane dotacje celowe na wypłaty zasiłków stałych i okresowych, ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 249 900,00 zł, z których w I półroczu wpłynęła kwota 123 400,00 zł.

Na dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej roczna dotacja wynosi 76 750,00 zł, a w I półroczu wpłynęła kwota 38 440,00 zł.

Na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie usług opiekuńczych zgodnie z planem wpłynęła dotacja w wysokości 5 160,00 zł.

Na plan 26 817,00 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 2017 rok przez Powiatowy Urząd Pracy) wpłynęła kwota 14 845,46 zł.

Zgodnie z podpisanym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w budżecie przyjęto udzieloną przez starostwo pomoc finansową w kwocie 14 000,00 zł, przeznaczoną na wypłatę świadczeń dla pogrzelców Gminy Koczała. Środki na ten cel wpłynęły do budżetu w lipcu br.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – ramach tego działu w rozdziale „pozostała działalność” założono plan w wysokości 120 155,90 zł na realizację projektu pn. „Kreatywnie ku przyszłości”, który współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków budżetu państwa. Udział gminy w tym projekcie stanowi wkład niefinansowy z tytułu udostępnienia sal lekcyjnych do prowadzenia zajęć z uczniami i szkoleń nauczycieli. Na realizację tego projektu w I półroczu wpłynęła kwota w wysokości 44 530,02 zł. Jest to dotacja z budżetu państwa, która w 2017 roku została zwrócona do Urzędu Marszałkowskiego w Gdańsku jako środki niewykorzystane na realizację projektu.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – w dziale tym do wysokości przyjętego planu uzyskano dochody w wysokości 24 400,00 zł na dofinansowanie zadań własnych gminy z budżetu państwa jako dotację, z przeznaczeniem na realizację pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

RODZINA – w ramach tego działu realizowane są zadania zlecone i zadania własne. Ogółem plan dochodów wynosi kwotę 3 262 053,00 zł, a w I półroczu uzyskano 1 918 696,90 zł. Na zadania zlecone na plan dotacji w kwocie 3 255 053,00 zł wpłynęła dotacja w wysokości 1 915 808,00 zł, z tego na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz koszty realizacji tego zadania na plan 2 000 000,00 zł, wpłynęła dotacja w wysokości 1 132 780,00 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego na plan 1 254 124,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 782 124,00 zł, natomiast z planu w wysokości 69,00 zł przeznaczonych na zakładanie kart dużej rodziny w I półroczu wpłynęła kwota w wysokości 44,00 zł.

W zakresie realizacji zadań wspierania rodziny do wysokości przyjętego planu wpłynęła dotacja w kwocie 860,00 zł.

W związku z realizacją dochodów z zakresu zadań zleconych z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i wpłat od dłużników oraz odpłatności za usługi specjalistyczne, zgodnie z ustawą, na rzecz budżetu gminy uzyskano wpływy w wysokości 2 888,90 zł na przyjęty plan 7 000,00 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – w dziale tym do budżetu wpłynęły dochody w wysokości 241 669,56 zł na plan 399 100,00 zł. W rozdziale „gospodarka odpadami” na plan wyniósł 361 100,00 zł, zaś wpłynęły dochody w kwocie 203 482,63 zł, z tego z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych na plan 360 000,00 zł wpłynęła kwota 202 565,43 zł, z tytułu zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego na plan 1 000,00 zł wpłynęła kwota 835,20 zł, a odsetki na plan 100,00 zł wpłynęły w wysokości 82,00 zł.

Na dzień 30 czerwca br. z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych notuje się zaległości w wysokości 57 609,54 zł. W I półroczu wystawiono 91 upomnień na ogólną kwotę 23 105,32 zł. Upomnienia były wystawiane jeżeli zaległości w opłacie przez gospodarstwo domowe przekraczały ponad 3 miesiące.

Wystawiono również 20 tytułów wykonawczych na zaległości z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych. Wystawione w latach poprzednich tytuły komornicze są w trakcie realizacji przez komorników.

Z tytułu przekazywanych wpłat z Urzędu Marszałkowskiego, jako udział z opłat za wprowadzenie substancji zanieczyszczających do powietrza – na przyjęty plan w wysokości 38 000,00 zł wpłynęła kwota 38 186,93 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – w dziale tym na plan 141,00 zł wpłynęła kwota 980,44 zł. W I półroczu uzyskano wpływ z tytułu zwrotu za zużytą energię elektryczną przez wykonawcę realizującego prace wykończeniowe w sali wiejskiej w Wilkowie w kwocie 839,63b zł. Natomiast w rozdziale „biblioteki” z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej przez GBP w 2017 roku wpłynęła kwota 140.81 zł.

KULTURA FIZYCZNA – w dziale tym do wysokości planu wpłynęły dochody w wysokości 47 436,66 zł, w tym: z tytułu dotacji rozwojowej ze środków Unii Europejskiej wpłynęła kwota 45 421,89 zł za realizację projektu pn. „Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej nad jeziorem w Łekini” oraz z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (LKS GRANIT dokonał zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2017 roku w wysokości 2 014,77 zł, na realizację zadań własnych gminy w zakresie rozwoju kultury fizycznej i sportu).

W miesiącu wrześniu Wójt Gminy wystąpi 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, Wójt złoży do Rady Gminy propozycję wprowadzenia zmian w budżecie po stronie dochodów i zwiększy starania, aby prognozowane dochody zrealizowane zostały w jak najwyższym stopniu.

WYDATKI

Wydatki budżetowe za I półrocze 2018 roku zrealizowane zostały w 48,58%, tj. na plan 14 777 461,91 zł, wydatkowano kwotę 7 178 521,36 zł. Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – w dziale tym na plan po zmianach 223 922,31 zł wydatkowano kwotę 217 176,35 zł, w tym: do wysokości wprowadzonego planu zakupiono agregat prądotwórczy wraz z przyczepką do jego przewozu za kwotę 41 003,18 zł, który przekazany został do Zakładu Gospodarki Komunalnej w celu zabezpieczenia dostawy wody dla mieszkańców razie braku energii elektrycznej.

Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych na plan 960,00 zł w I półroczu przekazano kwotę 684,04 zł, tj. 2 % odpisu od wpływów z podatku rolnego dla Izby Rolniczej w Gdańsku.

Z przyjętych w budżecie środków w kwocie 181 959,13 zł w tym dziale na „pozostałą działalność” wydatkowano kwotę 175 489,13 zł. Na realizację zadań zleconych z dotacji w wysokości 175 159,13 zł, wydatkowano przyznane środki tytułem częściowego zwrotu podatku akcyzowego

od zakupionego paliwa dla producentów rolnych, tj. 171 724,64 zł oraz zwrot poniesionych przez Urząd Gminy kosztów w wysokości 3 434,66 zł, w związku z realizacją tego zadania, tj. 2% od dokonanego zwrotu podatku akcyzowego dla rolników.

Na realizację zadań własnych planowana kwota w wysokości 6 800,00 zł została wydatkowana w kwocie 330,00 zł na zakup Pomorskich Wieści Rolniczych dla sołtysów. Pozostała kwota zostanie wykorzystana w II półroczu na organizację dożynek gminnych we wrześniu br.

RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO – z przyjętego w tym dziale w „pozostałej działalności” z planu 100,00 zł, środki nie zostały wydatkowane na zakup narybku w celu zarybienia stawu w Pietrzykowie.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – na realizację zadań w tym dziale na plan po zmianach 653 779,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 29 432,87 zł. Przyznane w budżecie środki na pomoc finansową dla Powiatu Człuchowskiego w kwocie 560 870,00 zł z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej wraz z remontem kanalizacji w m. Koczała, w związku z odstąpieniem od realizacji tej inwestycji w wyniku nie otrzymania dofinansowania z budżetu państwa środki te zostaną przesunięte na przebudowę drogi powiatowej nr 2501G na terenie gminy Koczała w sołectwie Załęże. Zakłada się zwiększenie pomocy finansowej dla Starostwa z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu drogi w m. Koczała ul. Miastecka poprzez jej poszerzenie i wykonanie dwóch zatok autobusowych oraz na utwardzenie drogi Koczała – Grabowo. Środki z przyznanej pomocy finansowej zostaną przekazane po przystąpieniu i wykonaniu tego zadania przez Powiat Człuchowski.

W zakresie dróg gminnych, z przyznanej dotacji dla ZGK na remont bieżący dróg gminnych i utrzymania zimowego, z planu 30 000,00 zł przekazano kwotę 15 000,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące z planu 62 909,00 zł wydatkowano kwotę 14 432,87 zł na: zakup materiałów (cegłkę, cement – do wymiany chodników, pojemniki na piasek i sól) 6 840,07 zł, roboty ziemne – remonty dróg gruntowych poprzez ich wyrównanie, za transport pojemników na piasek 169,00 zł, z tytułu ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej gminy od wypadków na drogach gminnych opłacono składkę w wysokości 339,00 zł.

Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu na zakup płyt jumbo do utwardzenia dróg gruntowych.

TURYSTYKA – na realizację zadań w tym dziale przyjęto plan wydatków po zmianach w budżecie w wysokości 270 357,83 zł, z których w I półroczu wydatkowano kwotę 3 603,43 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 oraz zakup materiałów na naprawę pomostu na jeziorze Dymno. W II półroczu poniesione zostaną wydatki na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla zatrudnionego ratownika na czas określony (lipiec i sierpień), dwóch osób obsługujących recepcję i utrzymujących porządek w budynku socjalnym oraz osoby utrzymującej porządek w miejscu biwakowania na stacji kajakowej w Starej Brdzie, wydatki na okresowe badania wody w kąpielisku w trakcie sezonu turystycznego.

Przyjęte w budżecie środki w ramach wydatków majątkowych w wysokości 249 387,83 zł na realizację projektu pn. „Pomorskie Szlaki Kajakowe - Brdą wśród natury” dofinansowywanego z

Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 zostaną wydatkowane w II półroczu, po zatwierdzenie przetargu i przystąpieniu do realizacji zadania.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na plan po zmianach 81 826,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 28 443,05 zł, z której przypada na: opłatę za dostawę energii cieplnej i elektrycznej do niewydzierżawionych pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia 6 713,08 zł, z tytułu opłat za wyłączenie gruntów leśnych z prowadzenia gospodarki leśnej, przejętych w użytkowanie z Nadleśnictwa Miastko, poniesiono opłatę roczną w wysokości 8 215,43 zł, kwotę 5 972,42 zł wydatkowano na zakup węgla do celów grzewczych budynku komunalnego na ul. Akacjowej, zakup farb do malowania ogrodzenia przy budynkach komunalnych i innych materiałów do remontów budynków komunalnych, na koszty przygotowania składników majątkowych do sprzedaży, tj. na podziały geodezyjne działek, ogłoszeń prasowych o przetargach, wyceny nieruchomości oraz opłaty sądowe za założenie ksiąg wieczystych wydatkowano kwotę 5 568,54 zł, zrealizowano kwotę 578,00 zł na składkę ubezpieczeniową budynków lokali socjalnych. Z planowanych wydatków majątkowych w wysokości 1 500,00 zł wydatkowano kwotę 1 395,58 zł na prace wykończeniowe budynku komunalnego przy ul. Akacjowej w Koczale.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – z ustalonego planu po zmianach w tym dziale w wysokości 8 750,00 zł, wydatkowano 2 474,50 zł, w tym: z przyjętego planu w kwocie 6 750,00 zł wydatkowano kwotę 1 472,50 zł 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 oraz za drukowanie i kopiowanie dokumentów, niezbędnych do opracowań decyzji. Planowane wydatki w kwocie 3 500,00 zł na utrzymanie cmentarza komunalnego przekazane zostały w wysokości 1 002,00 zł w formie dotacji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej. Pozostałe środki zostaną przekazane w II półroczu.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan w kwocie 2 118 923,15 zł zrealizowano wydatki w wysokości 952 022,19 zł. Na realizację zadań ustawowo zleconych na plan wydatków w kwocie 42 000,00 zł, wydatkowano kwotę 21 000,00 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 wypłatę nawet najniższego wynagrodzenia krajowego w przeliczeniu na 1 etat 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 103 729,00 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 39 962,95 zł na wypłaty diet radnym w formie ryczałtów miesięcznych, opłaty pocztowe ponoszone przy przysyłaniu materiałów na sesje dla radnych, prenumeratę czasopisma „Wspólnota”.

W II półroczu zostaną poniesione wyższe wydatki na wykonanie łańcucha z herbem gminy dla przewodniczącego Rady Gminy oraz na zakup drobnych upominków dla radnych na zakończenie kadencji.

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy na 2018 rok przyjęty plan wydatków, po wprowadzonych zmianach, wynosi 1 672 496,15 zł, a wydatkowano w I półroczu kwotę 789 197,66 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, 2,5 etatu obsługi, wypłatę wynagrodzeń z umów zlecenia dla konserwatorów sprzętu OSP Koczała, OSP w Pietrzykowie, OSP w Starznie odpowiedzialnych za utrzymanie pojazdów pożarniczych w gminie w stałej gotowości bojowej wydatkowano kwotę 618 958,84 zł z planu 1 387 203,00 zł, na wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (wpłat dokonuje się po przekroczeniu przez zakład pracy przeciętnego zatrudnienia w miesiącu powyżej 25 etatów) na plan 10 000,00 zł, nie przekazano żadnych składek. 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 oraz remont ciągu komunikacyjnego budynku urzędu gminy, z planu 208 278,15 zł wydatkowano kwotę 131 752,62 zł, szkolenia pracowników – na plan roczny 15 800,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 11 386,62 zł oraz na opłaty za energię elektryczną na plan 18 000,00 zł wykorzystano kwotę 8 187,33 zł. Z rocznego planu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 25 215,00 zł przekazano 75%, tj. kwotę 18 912,25 zł. Z planowanych wydatków majątkowych w wysokości 8 000,00 zł nie zakupiono zestawów komputerowych na wyposażenie stanowisk pracy w urzędzie gminy. Niższe wykonanie wydatków osobowych w I półroczu wiąże się z tym, że wypłaty odpraw emerytalnych pracownikom oraz odprawa wójta planowane są do wypłaty w II półroczu. Wyższe wykonanie wydatków bieżących w I półroczu ma związek z wykonaniem remontu ciągu komunikacyjnego urzędu gminy na kwotę 46 386,71 zł.

Do wysokości przyjętego planu w budżecie w kwocie 204,00 zł poniesiono wydatki na zwrot kosztów przejazdu osób wezwanych na kwalifikację wojskową.

W ramach rozdziału „promocja jednostek samorządu terytorialnego” przyjęto w budżecie wydatki w wysokości 17 700,00 zł, z których w I półroczu zrealizowano 2 183,01 zł. Na plan w wysokości 700,00 zł wydatkowano kwotę 600,00 zł tytułem wynagrodzenia dla osoby za przygotowanie i wygłoszenie wykładu na temat projektu herbu.

Planowane wydatki w kwocie 17 000,00 zł wykorzystano w wysokości 1 583,01 zł na zakup gadżetów reklamowych z logo gminy. Pozostałe środki zostaną zrealizowane w II półroczu na wykonanie kalendarzy i zakup innych gadżetów z logo gminy.

W rozdziale „pozostała działalność” z planu rocznego w wysokości 282 794,00 zł wydatkowano 99 474,57 zł. Na koszty własne zatrudnienia pracowników w ramach prac publicznych oraz pracowników w ramach umów zlecenia, w celu realizacji prac i zadań gospodarczych, w budżecie zabezpieczono środki w wysokości 211 107,00 zł, a w I półroczu wydatkowano łącznie kwotę 65 063,21 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 prace przy drogach. Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników publicznych i interwencyjnych w I półroczu wynosiła 4,2 osoby.

Wyższe wykonanie wypłat wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia wystąpi w II półroczu w związku z koniecznością przedłużenia zatrudnienia pracowników publicznych i interwencyjnych ze środków własnych na podstawie zawartych umów z PUP w Człuchowie. Zmniejszenie wydatków z tytułu wypłaconych wynagrodzeń oraz pochodnych następuje po dokonanych refundacjach przez Powiatowy Urząd Pracy tych wynagrodzeń.

Na wypłaty diet i zwrotu kosztów przejazdu dla sołtysów, biorących udział w sesjach Rady Gminy, na plan roczny 18 060,00 zł wydatkowano 6 979,00 zł, natomiast z planu 11 000,00 zł na wypłaty prowizji za inkaso podatków i opłat lokalnych wydatkowano 4 724,20 zł. Wyższe wykonanie z tego tytułu nastąpi w II półroczu, w związku ze zwiększeniem wypłat prowizji również dla inkasentów opłaty miejscowej i biwakowej. Z planu rocznego 42 627,00 zł wykorzystano kwotę 22 708,16 zł na opłaty pocztowe, komornicze z prowadzonej egzekucji w podatkach i opłatach lokalnych oraz koszty utrzymania pojazdu samochodowego i przyczepki, służących do przewozu pracowników publicznych i materiałów do prac remontowych, opłaty składek do stowarzyszeń: Związek Gmin Pomorskich, LGD Powiatu Człuchowskiego, 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 2018 w wysokości 687,00 zł, wydatkowano w I półroczu całą kwotę, z tego z przyznanej dotacji przypada kwota 345,00 zł na opłatę abonamentową programu komputerowego do prowadzenie rejestru wyborców.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA – w dziale tym założono wydatki w ogólnej kwocie 142 641,00 zł a w I półroczu wydatkowano 101 121,99 zł.

Na utrzymanie i funkcjonowanie bieżące jednostek OSP w Koczale, Starznie i Pietrzykowie, roczny plan wynosi 87 942,00 zł. Z kwoty tej w I półroczu wydatkowano 47 177,89 zł, w tym: z tytułu wypłaty ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych, akcjach zwalczania owadów (os, szerszeni), szkoleniach, na plan 11 500,00 zł wydatkowano kwotę 4 850,31 zł.

Z planowanej kwoty 25 200,00 zł na zakup paliwa, części zamiennych do pojazdów i motopomp oraz na zakup materiałów budowlanych do drobnych remontów bieżących remiz OSP, wydatkowano łącznie kwotę 15 765,82 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane w kwocie 51 242,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 26 561,76 zł na opłaty za zużytą energię elektryczną w remizach OSP, ogrzewanie remizy OSP w Koczale, przeglądy techniczne sprzętu pożarniczego, atestację gaśnic i aparatów tlenowych, usługi remontowe pojazdów i sprzętu, ubezpieczenie drużyn strażackich, pojazdów oraz budynków remiz, zakup usług zdrowotnych oraz szkolenie członków OSP w zakresie ratownictwa medycznego. Wyższe wykonanie wydatków nastąpi w II półroczu na wypłatę ekwiwalentów dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczych oraz zakup paliwa, w związku z przedłożonymi wykazami z Powiatowej Straży Pożarnej udziału członków w pożarach, które miały miejsce w miesiącu czerwcu. Konieczne będzie również zwiększenie planu wydatków na ten cel.

W ramach planowanych wydatków majątkowych w wysokości 54 199,00 zł na zakup małego pojazdu pożarniczego dla jednostki OSP w Pietrzykowie wydatkowano kwotę 53 879,00 tytułem zapłaty w miesiącu marcu br. 2 raty za zakup w 2017 roku tego pojazdu.

Na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej w budżecie zatwierdzono kwotę 500,00 zł, z której wydatkowano 65,10 zł na zakup latarek dla kurierów do przeprowadzania akcji posłańczych. Pozostała kwota 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 2018 roku w budżecie przyjęto kwotę 106 000,00 zł.

W I półroczu wydatkowano kwotę 39 520,27 zł tytułem odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w BS Człuchów, Banku Millennium, PKO Słupsk. Kwoty przekazanych

odsetek dla poszczególnych banków, 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 zaciągano planowanego kredytu długoterminowego, na który przetarg będzie ogłoszony w II półroczu. Nie poniesiono również kosztów z tytułu odsetek od udzielonego przez bank, prowadzący obsługę rachunku budżetu, kredytu obrotowego, gdyż nie korzystano z kredytu na pokrycie niedoboru budżetu występującego w ciągu roku.

Wyższe koszty obsługi długu wystąpią w II półroczu w związku z planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym.

RÓŻNE ROZLICZENIA – w rozdziale rezerwy ogólne i celowe utworzono rezerwy w wysokości 100 000,00 zł, w tym ogólną w kwocie 25 195,00 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 74 805,00 zł, z tego na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego 34 805,00 zł, a na realizację wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 40 000,00 zł.

W I półroczu wójt w ramach posiadanych ustawowych uprawnień, rozdysonował rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 6 700,00 zł na zakup opału do celów grzewczych budynku urzędu gminy i budynku komunalnego przy ul. Akacyjowej.

Natomiast z rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne wójt zwiększył wydatki majątkowe o kwotę 30 000,00 zł z przeznaczeniem na prace wykończeniowe przy realizacji zadania pn. „Budowa sali wiejskiej w Wilkowie dla sołectwa Trzyniec”.

Na koniec I półrocza stan rezerw wynosi kwotę 63 300,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE – plan wydatków w tym dziale w kwocie 4 143 003,71 zł został w I półroczu 2018 roku wykonany w wysokości 2 122 311,44 zł.

W rozdziale „szkoły podstawowe” wydatki w I półroczu 2018 roku na plan 1 720 906,71 zł wykonane zostały na kwotę 899 906,94 zł, co stanowi 52,29% założonego planu.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę 780 680,74 zł.

Kwotę w wysokości 28 986,21 zł zrealizowano na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: dodatki wiejskie, zakupy odzieży ochronnej, delegacje i szkolenia. Na opłaty za dostawę energii: elektrycznej i ciepłej, wody i odprowadzenie ścieków, usługi pocztowe, transportowe, remontowe, usługi zdrowotne, ubezpieczenie budynków i sprzętu komputerowego wydatkowano 76 230,95 zł.

Na zakup materiałów biurowych, środków czystości i materiałów do remontów bieżących wydatkowano kwotę w wysokości 9 133,13 zł.

Dla uczniów klas I-III została zakupiona za kwotę 716,00 zł gra dydaktyczna wpierająca proces nauczania „Scottie Go!” do nauki programowania.

Wypłacono 7 stypendiów motywacyjnych za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe na kwotę łączną – 1 430,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75%.

Z tytułu korekty rozliczeń dotacji za 2017 rok „Aktywna tablica” dokonano zwrotu dotacji wraz z odsetkami w wysokości 2 729,71 zł, w związku z nieuznaniem, niezakupionego przez szkołę przed podpisaniem umowy sprzętu komputerowego jako wkładu własnego szkoły.

Przy udziale i współpracy rodziców klasy I szkoły podstawowej dokonano generalnego remontu pomieszczenia.

Na koniec okresu sprawozdawczego obowiązek szkolny w 11 oddziałach spełniało 209 uczniów, w tym 109 dojeżdżało do szkoły. Zatrudnionych było 16 nauczycieli na 13,7 etatach, w

tym 12 nauczycieli dyplomowanych, 3 mianowanych, 1 nauczyciel kontraktowy oraz 5 osób obsługi i 3 pracowników administracji.

W rozdziale „oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych” na plan 315 104,00 zł w I półroczu 2018 roku wykonano wydatki na kwotę 160 866,35 zł, co stanowi 51,05%. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi: składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS zrealizowano na kwotę – 146 929,93 zł. Na dodatki wiejskie, zakup odzieży ochronnej oraz szkolenia okresowe wydatkowano kwotę w wysokości – 4 373,20 zł. Na bieżące funkcjonowanie, w tym: wydatki za energię elektryczną, usługi komunalne, telekomunikacyjne wydatkowano kwotę w wysokości 9 156,33 zł. Na zakup materiałów i środków czystości oraz pomocy dydaktycznych wydatkowano kwotę – 406,89 zł. Dzieci uczęszczające na zajęcia do kl. „0” korzystają z posiłków, które są przyrządzane w stołówce szkolnej 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” przyjętych zostało 50 dzieci, w tym 9 dojeżdżało komunikacją publiczną. Zajęcia odbywały się w 2 grupach. W okresie sprawozdawczym zatrudnionych było 2 nauczycieli dyplomowanych oraz pracownicy obsługi w wymiarze 2,25 etatu.

Wydatki w rozdziale „przedszkola” w okresie sprawozdawczym zamknęły się w kwocie 248 474,60 zł na plan 473 583,00 zł, co stanowi 52,47%.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 160 745,72 zł.

Wydatki na dodatki wiejskie, szkolenia pracowników, delegacje wyniosły – 6 291,19 zł. W celu prawidłowego działania placówki wydatkowano kwotę w wysokości 42 441,81 zł na opłaty za energię: elektryczną i ciepłą, dostawę wody, odprowadzenie ścieków, różne opłaty i składki. Na zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych w okresie sprawozdawczym wydatkowano 1 241,38 zł, natomiast na zakup środków żywności do sporządzania posiłków 27 830,47 zł. Został wymienione 2 pary drzwi zewnętrznych w budynku – koszt zakupionych usług remontowych wyniósł 9 924,03 zł.

W budżecie zaplanowano kwotę 10 000,00 zł za pobyt dzieci z naszej gminy w przedszkolach innych gmin. Z tego tytułu w I półroczu gmina nie poniosła żadnych wydatków.

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 do 4 lat. Do przedszkola przyjętych zostało 25 dzieci. Zajęcia odbywały się w 1 grupie.

W omawianym okresie zatrudnione były 3 nauczycielki, w tym jedna przybywała na urlopie macierzyńskim oraz 3 pracownice obsługi na 2,75 etatach.

W rozdziale „gimnazja” plan wydatków w kwocie 665 543,00 zł w I półroczu 2018 roku został wykonany na kwotę 345 693,86 zł, co stanowi 51,94 %.

Środki w kwocie 300 060,03 zł realizowano na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi – składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wypłacono dodatki wiejskie dla nauczycieli, zwroty kosztów wyjazdów służbowych i szkoleń na kwotę w wysokości 14 676,41 zł.

Środki w kwocie 28 836,82 zł wydatkowano na opłaty energii: elektrycznej i ciepłej, dostawy wody i odprowadzenia ścieków, wywóz śmieci, remontowe, telekomunikacyjne, ubezpieczenie

mienia. Na zakup materiałów do bieżących remontów, środków czystości i materiałów biurowych w I półroczu wydatkowano kwotę w wysokości 1 120,60 zł.

Wypłacono stypendia motywacyjne dla 7 uczniów za wyniki w nauce, osiągnięcia sportowe dla uczniów na kwotę – 1 000,00 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75%.

W 2 oddziałach gimnazjalnych obowiązek szkolny spełniało 56 uczniów. Do szkoły dojeżdżało 28 uczniów. Zatrudnionych było 8 nauczycieli na 6,19 etatach, w tym 6 nauczycieli dyplomowanych, 1 mianowany, 1 kontraktowych, natomiast do obsługi zatrudnione były 2 osoby.

W rozdziale „dowóz dzieci do szkół” środki przeznaczone są na dowóz dzieci do klasy „0”, szkoły podstawowej i gimnazjum. Na plan 168 186,00 zł wydatki w tym rozdziale wykonaliśmy na kwotę 72 259,65 zł, co stanowi 42,96%.

Na wynagrodzenie osób zatrudnionych do opieki nad dziećmi w czasie jazdy (średnio 1,25 etatu) wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS wydatkowano kwotę 19 151,65 zł. Na zakup biletów miesięcznych dla uczniów wydano kwotę w wysokości 51 333,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w wysokości 75%.

Ponoszono również wydatki z tytułu częściowego zwrotu rodzicom kosztów ucznia niepełnosprawnego, dojeżdżającego do szkoły specjalnej w Człuchowie. Na ten cel wydatkowano w I półroczu kwotę 1 775,00 zł.

W okresie sprawozdawczym dowóz dzieci do szkół odbywał się środkami komunikacji PKS. Ogółem dowożonych dzieci było 146, w tym 9 do klasy „0”, 109 do szkoły podstawowej i 28 do oddziałów gimnazjum.

W rozdziale „doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli” na podnoszenie kwalifikacji zawodowych w I półroczu 2018 roku wykorzystano kwotę w wysokości 2 037,35 zł z planu 17 512,00 zł, z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowej nauczycieli na szkolenia i kursy oraz szkolenie rady pedagogicznej.

Przy Zespole Kształcenia i Wychowania prowadzona jest stołówka szkolna, gdzie wydawane są posiłki (zupy i drugie dania). Koszty obsługi i prowadzenia stołówki finansowane są ze środków budżetowych. Koszt posiłków, tzw. „wsad do kotła” pokrywany jest przez rodziców, zakłady pracy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koczale.

W pierwszym półroczu 2018 roku plan wydatków w kwocie 386 457,00 zł w rozdziale „stołówki szkolne” został zrealizowany w 48,38% na kwotę 186 983,63 zł.

Koszty wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpisem na ZFŚS wyniosły 84 206,60 zł. Zatrudnionych było 4 pracowników na 3,25 etatach.

Kwotę w wysokości 1 878,60 zł wydatkowano na wyżywienie personelu w kuchni oraz inne świadczenia na rzecz pracowników.

Wydatki bieżące, tj. na energię elektryczną, usługi komunalne, naprawę pieca konwekcyjno-parowego, środków czystości oraz gazu w okresie sprawozdawczym wyniosły 29 375,72 zł.

Na zakup artykułów spożywczych do sporządzania posiłków wydatkowano kwotę w wysokości – 71 522,71 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75%.

W rozdziale „realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” na plan 186 026,00 zł wydatkowano kwotę w wysokości 105 389,02 zł tj. 56,65% . W szkole podstawowej objętych pomocą jest 9 uczniów z orzeczeniami.

Koszty wypłat wynagrodzeń z pochodnymi dla nauczycieli zaangażowanych w proces kształcenia specjalnego, w tym nauczycieli wspomagających, wyniósł 100 130,07 zł. Wydatkowano środki w

wysokości 4 535,47 zł na wypłatę dodatków wiejskich. Za kwotę 723,48 zł zakupiono pomoce dydaktyczne wspomagające proces nauczania.

W oddziałach gimnazjalnych objętych kształceniem specjalnym w okresie sprawozdawczym było 5 uczniów, z czego jeden z nich miał nauczanie indywidualne, zaś pozostali uczniowie przydzielone dodatkowe zajęcia rewalidacyjne. W rozdziale „realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół” w pierwszym półroczu 2018 roku plan wydatków w kwocie 139 051,00 zł został zrealizowany w 51,80% na kwotę 72 029,66 zł.

Środki w kwocie 68 351,14 zł zrealizowano na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi – składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na dodatki wiejskie dla nauczycieli wydatkowano środki w wysokości 3 570,18 zł. Na zakup pomocy naukowych w I półroczu wydatkowano kwotę w wysokości 108,34 zł.

W rozdziale 80153 „zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” na plan 30 415,00 zł w okresie sprawozdawczym nie zostały wydatkowane środki.

Plan wydatków w „pozostałej działalności” w okresie sprawozdawczym odbywał się zgodnie z założeniami – refundowanie części kosztów związanych z prowadzeniem Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej w Miastku, finansowanie audycji umuzykalniających dla młodzieży, naliczenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów, zakup nagród na zakończenie roku szkolnego, zakup licencji i wyniósł 28 670,58 zł, co stanowi 71,28% planu w wysokości 40 220,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %. Od II półroczu roku szkolnego został wprowadzony dziennik elektroniczny oraz zakupiono licencję do wydruku świadectw szkolnych.

OCHRONA ZDROWIA — na realizację zadań w tym dziale przyjęto plan w wysokości 59 000,00 zł. W I półroczu wydatkowano środki w wysokości 20 502,97 zł, w tym, zgodnie z uchwałą Rady Gminy i podpisanym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Czuchowie, przekazano kwotę 5 000,00 zł, jako pomoc finansową na zakup kolonoskopu z myjką i gastroskopu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Człuchowie. Na realizację zadań związanych z realizacją zadań przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do wysokości zakładanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano kwotę 54 000,00 zł.

W ramach „zwalczania narkomanii” zaplanowano kwotę 2 000,00 zł na zakup programu profilaktycznego. Zadanie to zostanie zrealizowane w II półroczu.

Z planowanych wydatków w kwocie 52 000,00 zł, w ramach rozdziału „przeciwdziałanie alkoholizmowi” zrealizowano kwotę 15 502,97 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, dofinansowanie zajęć z elementami profilaktyki, organizowanych przez sołectwa Gminy Koczała, ZKiW, Uczniowski Klub Sportowy „AS” w Koczale, Komendę Powiatową Policji w Człuchowie oraz Klub Seniora w Koczale, organizacja festynu „Bawmy się na trzeźwo” połączonego z Dniem Dziecka – w tym roku w Wilkowie, zakup nagród na konkursy o tematyce profilaktycznej organizowane przez ZKiW w Koczale, zakup sprzętu sportowego dla sołectw). Zakupiono także spektakle teatralne dla dzieci i młodzieży o tematyce profilaktycznej. W ramach wydatkowanych kwot pokrywano koszty

działania punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i współuzależnionych z terenu Gminy Koczała.

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 oraz dalszą realizację planów, określonych w rocznym programie profilaktyki, min. na Tydzień Profilaktyki organizowany przez ZKiW w Koczale.

POMOC SPOŁECZNA – na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej na plan roczny po zmianach w wysokości 1 337 691,00 zł wydatkowano ogółem kwotę 625 204,56.

Z ogólnej kwoty, na realizację zadań ustawowo zleconych, plan wydatków wynosił 14 789,00 zł, z tego wykonanie wyniosło 9 337,70 zł:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia na plan 7 700,00 zł wydatkowano 4 377,24 zł, opłacając składki dla osób pobierających świadczenie opiekuńcze: 9 osób, 51 świadczeń;
- zryczałtowany dodatek energetyczny dla tzw. odbiorców wrażliwych energii elektrycznej w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. na plan 1 089,00;
- (w tym 2% za obsługę – 21,00 zł) wypłacono dodatki energetyczne dla 10 rodzin na kwotę 883,78 zł oraz 2% za obsługę w kwocie 17,68 zł;
- specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi - na ich realizację na plan roczny w wysokości 6 000,00 zł wydatkowano kwotę 4 059,00 zł. Z usług specjalistycznych korzystało 1 dziecko.

Na realizację zadań własnych (realizowanych ze środków własnych i dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy) z zakresu pomocy społecznej w budżecie na plan ogólny w wysokości 1 322 902,00 zł wydatkowano kwotę 615 866,86 zł.

W ramach dofinansowania zadań własnych z budżetu państwa na plan 469 810,00 zł w I półroczu 2018 roku wpłynęła dotacja w wysokości 260 000,00 zł.

Z przyznanych środków w I półroczu 2018 roku realizowano następujące zadania własne:

- w ramach zadań własnych w budżecie zabezpiecza się środki na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – na ten cel plan wynosi 9 194,00 zł, natomiast wydatkowano 3 663,05 zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe, które nie posiadają prawa do ubezpieczenia z innego tytułu. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca opłacono 124 świadczenia dla 21 osób. Na plan 14 900,00 zł (dofinansowanie z budżetu państwa), wpłynęła dotacja w kwocie 6 400,00 zł, natomiast wydatkowano kwotę 5 113,10 zł; Z czego za osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego w CIS (zgodnie z Porozumieniem) opłacono 4 świadczenia dla 2 osób na kwotę 217,44 zł;
- w zakresie pomocy społecznej przyznaje się: zasiłki celowe i w naturze w szczególności na: zakup żywności, opału, leków i koszty leczenia, odzieży i obuwia, dofinansowanie kosztów

remontu mieszkania, specjalne zasiłki celowe przyznawane w szczególnie uzasadnionych sytuacjach w przypadku przekroczenia określonego w ustawie o pomocy społecznej kryterium dochodowego, udzielanie schronienia (w szczególności osobom bezdomnym) oraz pobyt matki z dzieckiem w Domu Samotnej Matki, sprawienie pogrzebu (dla osób samotnych), opłata za pobyt w domu pomocy społecznej osobom chorym lub niepełnosprawnym, wymagającym pomocy całodobowej, a także zasiłki okresowe. Na ogólny plan 370 000,00 zł wydatkowano kwotę 151 020,30 zł.

W ramach tego rozdziału na opłaty pocztowe (porto) na plan 800,00 zł wydatkowano 273,52 zł.

W ramach dofinansowania z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych na plan 118 000,00 zł, wpłynęła dotacja w kwocie 50 000,00 zł;

- na realizację wypłat dodatków mieszkaniowych plan wynosił 30 294,00 zł, w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. wydatkowano kwotę 14 456,05 zł na wypłatę przyznanych dodatków mieszkaniowych oraz kwotę 28,00 zł na opłatę pocztową od przekazanych dodatków mieszkaniowych, co daje łącznie 14 484,05 zł. Przyznano ogółem dodatki mieszkaniowe dla 12 rodzin, wypłacając 83 świadczenia;
- na wypłatę zasiłków stałych na plan roczny 117 000,00 zł wydatkowano 64 490,61 zł, wypłacono 124 świadczenia dla 21 osób. W ramach dofinansowania z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych na plan 117 000,00 zł wpłynęła dotacja w kwocie 67 000,00 zł;
- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej z ogólnego planu 420 639,00 zł wydatkowano kwotę 214 394,65 zł, z przyznanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na plan roczny 76 750,00 zł wpłynęła kwota 38 440,00 zł. Z łącznego rocznego planu w kwocie 420 639,00 zł wydatkowano kwotę 181 025,11 zł na wypłatę wynagrodzeń oraz dodatkowych wynagrodzeń rocznych i pochodnych dla 7 pracowników GOPS (6,25 etatu) oraz 1 pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie. Pozostałą kwotę w wysokości 33 369,54 zł wykorzystano na: wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, zakup materiałów biurowych, zużycie energii, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłatę z tytułu usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, przekazanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników;
- na realizację zadań własnych z zakresu usług opiekuńczych z planowanych środków w wysokości 129 280,00 zł wydatkowano kwotę 67 009,88 zł. Na wypłaty wynagrodzeń, dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi na plan 124 361,00 zł wydatkowano kwotę 63 800,78 zł. Z opieki domowej korzystało średnio miesięcznie 14 starszych i niepełnosprawnych osób. (W ramach Programu „Opieka 75+” w I półroczu przyznano dotację z budżetu państwa. Na plan 5 160,00 zł, wpłynęła dotacja w kwocie 5 160,00 zł. Wydatkowano na wynagrodzenia kwotę 4 598,32 zł.);
- na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na plan 188 000,00 zł w I półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 85 713,60 zł. W ramach dofinansowania programu z budżetu państwa na przyjęty plan w wysokości 138 000,00 zł wpłynęła dotacja w kwocie 93 000,00 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 posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w formie artykułów żywnościowych.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. z tej formy pomocy skorzystało ogółem 213 mieszkańców gminy. Finansowano dożywianie dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjów w Koczale i Miastku, ze szkół średnich w Człuchowie i Miastku oraz Specjalnych Ośrodków Szkolno-Wychowawczych w Tursku i Szczecinku. Ogółem finansowano posiłki dla 80 dzieci,

- 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 – 3 osoby, Gminnym Ośrodku Kultury – 1 osoba, Gminnej Bibliotece Publicznej – 1 osoba, w świetlicach wiejskich w miejscowościach Pietrzykowo, Trzynieć, Bielsko i Załęże – 4 osoby. Osoby zatrudnione w ramach tych prac w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. przepracowały 2014 godzin. W budżecie na organizację prac społecznie użytecznych w roku 2018 zabezpieczono środki w wysokości 23 518,00 zł, z których wydatkowano kwotę 8 075,70 zł (Na kwotę 5 321,70 zł otrzymano refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Człuchowie – za okres od stycznia do kwietnia 2018 roku). Razem koszt prac społecznie użytecznych wyniósł 13 397,40 zł;
- w ramach rozdziału pozostała działalność na plan 5 277,00 zł wydatkowano kwotę 1 628,40 zł na transport żywności dla najuboższych mieszkańców Gminy Koczała.
- W ramach rozdziału pozostała działalność została również przyznana dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (pomoc dla pogorzalców Gminy Koczała) – plan 14 000,00 zł. Nie zostały wydatkowane żadne środki.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan wydatków, po wprowadzonych zmianach w tym dziale, wynosi 498 661,09 zł, z którego w I półroczu wydatkowano kwotę 291 621,68 zł.

W ramach tego działu w rozdziale „pozostała działalność” realizowany jest projekt partnerski pn. „Kreatywnie ku przyszłości” finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego i ze środków budżetu państwa.

Beneficjentem projektu jest Gmina Koczała, a partnerem F5 Konsulting spółka z o.o.

W I półroczu przekazano dla partnera projektu kwotę 139 309,58 zł na realizację przewidzianych we wniosku o dofinansowanie zadań projektowych.

Wydatki poniesione bezpośrednio przez Urząd Gminy wyniosły kwotę 152 312,10 zł na zakup pomocy dydaktycznych oraz za świadczenie usług help-desku (panel pomocy dla nauczycieli, prowadzących zajęcia w ramach projektu).

Realizacja tego projektu przewidziana jest do 31 lipca 2018 r. Końcowy wniosek o płatność zostanie złożony do 30 sierpnia 2018 r.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWACZA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 104 823,00 zł wykonano w kwocie 59 091,55 zł.

Plan wydatków w kwocie 54 441,00 zł w rozdziale „światlice szkolne” w I półroczu 2018 roku został wykonany w 52,89%, na kwotę 28 792,20 zł.

Wynagrodzenie nauczyciela mianowanego wraz z pochodnymi, składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę 25 094,30 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 3 697,90 zł zrealizowano na – opłaty należności za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, dostawę wody, odprowadzenie ścieków, zakup środków czystości, ubezpieczenie i inne. 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 137 dzieci).

Planowane środki na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 48 400,00 zł, zostały wydatkowane w I półroczu w kwocie 29 065,60 zł.

W I półroczu 2018 roku z przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 24 400,00 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 2017/2018.

Wysokość stypendium były zróżnicowana w zależności od wysokości miesięcznego dochodu na osobę w rodzinie, i tak w okresie od stycznia do czerwca przyznano stypendia dla 46 uczniów, w tym:

- gdy miesięczna wysokość dochodu na osobę w rodzinie wynosiła powyżej 200,00 zł kwota stypendium 99,20 miesięcznie (przyznano 38 stypendiów $\times$ 99,20 $\times$ 6 miesięcy = 22 617,60 zł, a wypłacono 22 518,40 zł),

- gdy miesięczna wysokość dochodu na osobę w rodzinie wynosiła powyżej 100 zł do 200 zł kwota stypendium 124,00 zł miesięcznie (przyznano 4 stypendia $\times$ 124,00 zł $\times$ 6 miesięcy = 2 976,00 zł i taką kwotę wypłacono),

- gdy miesięczna wysokość dochodu na osobę w rodzinie wynosiła do 100 zł (przyznano 4 stypendia $\times$ 148,80 zł $\times$ 6 miesięcy = 3 571,20 zł i taką kwotę wypłacono).

Łącznie w I półroczu na pomoc materialną o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 29 065,60 zł. Z przyznanej dotacji wydatkowano kwotę 23 252,48 zł, tj. 80% wypłat stypendiów, a ze środków własnych 5 813,12 zł, czyli 20% udziału środków własnych gminy na wypłatę stypendiów.

Pozostałe środki z udziału własnego gminy i niewykorzystanej dotacji w kwocie 1 147,52 zł wykorzystane zostaną w II półroczu 2018 roku po uzyskaniu dofinansowania z budżetu państwa na wypłaty pomocy materialnej dla uczniów.

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.

W ramach innej formy pomocy dla uczniów przyjęto kwotę w wysokości 500,00 zł, która nie została wydatkowana w okresie sprawozdawczym.

Na podstawie konkursu na zadanie „Wyrównanie szans dzieci i młodzieży z Gminy Koczała w dostępie do edukacji” została zawarta umowa ze Stowarzyszeniem Wspierania Powiatu Czulchowskiego na dofinansowanie wypłat stypendiów dla uczniów. W budżecie na ten cel zabezpieczono dotację w wysokości 3 500,00 zł. Dotacja zostanie przekazana dla stowarzyszenia w miesiącu wrześniu br. Okres realizacji tego zadania, zgodnie z zawartą umową, przyjęto do 31

grudnia 2018 r. Na „doksztalcanie i podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli” w tym dziale przyjęto kwotę 337,00 zł, która w I półroczu nie została wydatkowana.

W rozdziale „pozostała działalność” naliczono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów. Przekazano na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z planu 1 645,00 zł kwotę w wysokości 1 233,75 zł, tj. 75% zakładanego planu.

W okresie sprawozdawczym realizowano wszystkie niezbędne zadania statutowe jednostek.

RODZINA– na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu rodzina na plan roczny po zmianach 3 311 063,00 zł wydatkowano ogółem kwotę 1 882 962,97 zł.

Z ogólnej kwoty na realizację zadań ustawowo zleconych, plan wydatków wynosił 3 255 053,00 zł, z tego wykonanie wyniosło 1 863 316,53 zł.

Z przyznaných środków na:

- realizację zadań w zakresie świadczeń wychowawczych na plan ogólny 2 000 000,00 zł wydatkowano kwotę 1 106 186,63 zł, w tym na wynagrodzenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne dla pracownika prowadzącego to zadanie oraz inne opłaty na plan 28 814,00 zł wydatkowano 16 505,80 zł. Ogółem wypłacono 2184 świadczeń dla 384 dzieci na kwotę 1 089 013,90 zł;
- realizację zadania w zakresie ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” oraz koszty obsługi tego działania na plan roczny 4 124,00 zł (dotacja wpłynęła w kwocie 4 124,00zł) z czego zostały wydatkowane środki w kwocie 4 000,00 zł – 1 świadczenie;
- realizację zadań w zakresie świadczeń rodzinnych na plan roczny w wysokości 1 250 000,00 zł wydatkowano kwotę 753 129,90 zł, w tym na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne 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 107 500,00 zł wydatkowano kwotę 56 427,72 zł;

Ogółem wypłacono 2294 świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne + dodatki do zasiłków) na kwotę 269 229,58 zł. Zasiłkami rodzinnymi objętych było 284 osoby.

W ramach tego rozdziału wypłacane są również zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, specjalne zasiłki opiekuńcze. W 2018 roku wydatkowano na ten cel kwotę 427 472,60 zł i wypłacono ogółem 1107 świadczeń (w tym zasiłki pielęgnacyjne: 700 świadczeń na kwotę 107 100,00 zł, świadczenia pielęgnacyjne: 78 świadczeń na kwotę 115 206,00 zł, zasiłki dla opiekunów: 6 świadczeń, dla 1 osoby na kwotę 3 120,00 zł, świadczenia rodzicielskie: 114 świadczeń, dla 24 osób na kwotę 105 906,60 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego: 170 świadczeń, na kwotę 67 700,00 zł dla 21 rodzin, tj. 31 dzieci/świadczeniobiorców, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka: 17 świadczeń na kwotę 17 000,00 zł, specjalne zasiłki opiekuńcze: 22 świadczenia dla 4 osób na kwotę 11 440,00 zł);

- realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny na plan 69,00 zł, nie wydatkowano żadnych środków;

- realizację programu „Dobry start” na plan 860,00 zł – dotacja, również nie wydatkowano żadnej kwoty.

Na realizację zadań własnych (realizowanych ze środków własnych i dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy) z zakresu rodziny w budżecie na plan ogólny w wysokości 56 010,00 zł wydatkowano kwotę 19 646,44 zł.

Z przyznaných środków własnych w ramach działu RODZINA:

- na realizację zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny na plan 44 730,00 zł wydatkowano 17 834,07 zł,
- na realizację zadań w ramach systemu pieczy zastępczej na plan 11 280,00 zł wydatkowano na opłatę za pobyt dzieci w pieczy zastępczej – 1 812,37 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – na realizację zadań w tym dziale przyjęto w budżecie kwotę 642 963,00 zł, z której w I półroczu zrealizowano 284 191,78 zł.

W rozdziale „gospodarka odpadami” z planowanej kwoty 415 784,00 zł wydatkowano 179 938,78 zł, zgodnie z ustawą, która od 1 lipca 2013 r. zobowiązuje gminę do realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi, tj. na dotację za nadzór nad Punktem Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, zlokalizowanym przy kotłowni w Koczale, na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników prowadzących sprawy związane z ewidencją oraz egzekucją zaległości z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych od osób fizycznych na plan 48 367,00 zł wydatkowano 24 355,32 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 i zagospodarowującym odpady komunalne oraz opłat pocztowych od upomnień i wezwań do zapłaty, jak również zakupu druków zabezpieczono środki w kwocie 367 417,00 zł, a wydatkowano 155 583,46 zł.

W rozdziale „utrzymanie czystości w gminie” przyjęto kwotę 17 060,00 zł, a wykorzystano 10 947,40 zł, z tego: na wywóz odpadów komunalnych z miejsc ogólnie dostępnych 9 447,40 zł i przekazano 1 500,00 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.

Na „utrzymanie placów zieleni” na plan roczny 10 500,00 zł wydatkowano kwotę 4 997,00 zł, w tym: na zakup sadzonek kwiatów, krzewów ozdobnych, paliwa do kosi spalinowej, kosiarki żyłkowej, kosiarki samojezdnej w celu utrzymania placów zieleni w gminie wydatkowano 4 888,20 zł. Natomiast z wydzielonego z budżetu funduszu sołeckiego dla sołectwa Pietrzykowo wydatkowano kwotę 108,80 zł na zakup kwiatów rabatowych i ziemi do kwiatów.

Zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt zaplanowano w budżecie kwotę 6 000,00 zł, a wydatkowano łącznie 1 033,20 zł na opłatę abonamentową w formie ryczałtu miesięcznego, w związku z zawartą umową za przyjęcie bezdomnych zwierząt przez schronisko.

Planowane środki „na oświetlenie uliczne”, tj. za zużytą energię elektryczną i konserwację punktów świetlnych, wynoszą 103 118,00 zł. W I półroczu wydatkowano na energię i konserwację punktów świetlnych 52 530,22 zł, z tego na energię 22 247,70 zł z zaplanowanych 50 558,00 zł, a

na konserwację z planu 52 560,00 zł wydatkowano 26 282,52 zł. W związku ze zmianą umowy, w której została ujęta większa ilość punktów oświetleniowych w stosunku do poprzedniego roku, konieczne będzie zwiększenie planu wydatków na to cel.

W rozdziale „zakłady gospodarki komunalnej” została przyznana w budżecie przyjęto dotacja dla ZGK, która po wprowadzonych zmianach wynosi 37 000,00 zł z przeznaczeniem na wymianę komina stalowego na kotłowni osiedlowej w Koczale.

W I półroczu przekazano dotację na ten cel w wysokości 27 000,00 zł.

W rozdziale „wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar” przyjęto plan wydatków w kwocie 38 000,00 zł, w I półroczu wydatkowano 432,00 zł na wywóz nieczystości po sprzątaniu terenów wokół jeziora Dymno w okresie wiosennym oraz zakup worków i rękawic. Pozostała kwota zostanie wykorzystana w II półroczu na zakup koszy ulicznych, wywóz nieczystości z obszarów NATURA 2000, zakup materiałów i narzędzi na akcję sprzątania świata, przeprowadzenia edukacji wśród dzieci i młodzieży w zakresie ochrony środowiska.

Z planowanej kwoty 15 501,00 zł w „pozostalej działalności” wydatkowano kwotę 7 313,18 zł na zakup karmy dla zwierząt, usługi weterynaryjne (szczepienie bezdomnych psów, sterylizację kotów oraz utylizację padłych w wypadkach drogowych, znajdujących się przy drogach na terenie gminy zwierząt leśnych) oraz ubezpieczenie od pogryzienia przez psy.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – na ogólny plan w wysokości 736 790,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 463 309,18 zł.

W I półroczu 2018 roku z planowanych wydatków w wysokości 251 675,00 zł na utrzymanie i remonty bieżące sal wiejskich wydatkowano kwotę 8 979,68 zł z przyjętego planu wydatków bieżących 24 825,00 zł na opłaty za zużytą energię elektryczną, zakup środków czystości, za usługi kominiarskie, wywóz nieczystości oraz ubezpieczenie budynków świetlic. W ramach wydatków majątkowych na prace wykończeniowe przy budowie sali wiejskiej w miejscowości Wilkowo sołectwo Trzyniec z przyjętego planu po zmianach w wysokości 226 850,00 zł wydatkowano w I półroczu kwotę 219 936,12 zł.

Całkowite rozliczenie kosztów realizacji tej inwestycji i przyjęcie obiektu na stan środków trwałych nastąpi w III kwartale br.

Przekazano dotację w kwocie 169 614,00 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury z zaplanowanych środków w wysokości 339 22500 zł, jako dotację podmiotową na dofinansowanie działalności GOK. Natomiast przyznana w czerwcu dotację przedmiotową w kwocie 5 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu nagłaśniającego przekazano w miesiącu lipcu.

Realizację planu finansowego GOK przedstawia załącznik do zarządzenia.

Przekazano również kwotę 56 795,00 zł dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej z przyznanej w wysokości 113 590,00 zł dotacji na bieżący rok.

Realizację planu finansowego GBP zawiera załącznik do zarządzenia.

W „pozostalej działalności” wydatkowano kwotę 7 984,38 z planowanej wysokości 12 300,00 zł. Na realizację zadań z wydzielonego w ramach budżetu funduszu sołeckiego na organizację „Pikniku sołeckiego i Dnia Dziecka” w sołectwie Pietrzykowo wydatkowano kwotę 676,43 zł, natomiast na organizację imprezy plenerowej „Rodzice Dzieciom” z funduszu sołeckiego Koczała wydatkowano kwotę 7 300,00 zł.

Pozostałe środki funduszu sołeckiego planowane w wysokości 4 000,00 zł sołectwo Koczała przeznaczyło na zakup przetwornicy samochodowej prądu w kocie 800,00 w ramach zadania „Lepszy dostęp do informacji” oraz na organizację imprezy „Mikołaj jest wśród nas” 3 200,00 zł. Środki te zostaną wydatkowane w II półroczu.

KULTURA FIZYCZNA – na realizację zadań w tym dziale Rada Gminy zatwierdziła wydatki (po wprowadzonych zmianach) w wysokości 273 180,82 zł, a wydatkowano kwotę 54 843,58 zł.

Z planowanych środków na utrzymanie bieżące obiektów sportowych-boisk sportowych w Koczale i w Bielsku oraz szatni sportowej w Koczale na plan 38 842,00 zł wydatkowano 11 114,28 zł na wypłatę wynagrodzeń z umów-zlecenia dla animatora 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. Dla sołectwa Pietrzykowo w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w kwocie 3 150,00 zł na zakup sprzętu do ćwiczeń do siłowni plenerowej w Pietrzykowie. Zadanie to realizowane będzie w II półroczu.

Wydatki majątkowe w tym rozdziale stanowią kwotę 160 838,82 zł, które zostały zabezpieczone jako udział środków własnych na Otwarte Strefy Aktywności w Bielsku i Koczale w kwocie 144 238,82 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 3 300,00 zł na opracowanie projektu OSA. W związku z przekroczeniem wskaźnika G, tj. podstawowych dochodów na mieszkańca w gminie w stosunku do dochodów na mieszkańca w kraju, gmina nie otrzymała dofinansowania z budżetu państwa na to zadanie. Podjęto decyzję realizacji siłowni plenerowej w Bielsku z własnych środków budżetu. Przewidywany koszt realizacji tego zadania szacuje się w kwocie 29 151,00 zł. Z wydatków majątkowych wydzielono na fundusz sołecki dla sołectwa Koczała 16 600,00 zł z przeznaczeniem na zakup urządzeń do siłowni plenerowej na osiedlu w Koczale 8 000,00 zł oraz modernizację placu zabaw w m. Koczała ul. Miastecka - wykonanie ogrodzenia, zakup urządzeń do placu zabaw i farb do odnowienia istniejących urządzeń 8 600,00 zł. Zadania te będą realizowane w II półroczu.

W czerwcu Rada Sołecka Koczała zorganizowała w ramach funduszu sołeckiego turniej piłki nożnej OLDBOYS CUP 2018. Planowane wydatki na ten cel w wysokości 6 500,00 zł zostały rozliczone w miesiącu lipcu.

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 54 000,00 zł, z przeznaczeniem na organizację imprez sportowych (masowych) dla mieszkańców gminy, dzieci i młodzieży szkolnej, a wydatkowano w I półroczu 29 000,00 zł.

W I półroczu z przyznanej dotacji w wysokości 30 000,00 zł dla LKS GRANIT przekazano 20 000,00 zł, dla UKS „AS” z przyznanej dotacji 12 000,00 zł przekazano 9 000,00 zł.

W pozostałej działalności dla sołectwa Koczała na organizację imprezy „Karnawałowa Copacabana z morsami w Koczale do rana” przyjęto plan w budżecie w wysokości 5 000,00 zł, a wydatkowano 4 997,39 zł. Natomiast na imprezę „Pierwszomajowy pochód z kijkami” finansowanego z wydzielonego z budżetu funduszu sołeckiego Koczała w wysokości 6 500,00 zł wydatkowano kwotę 6 431,81 zł.

Podsumowując wykonanie budżetu za I półrocze należy stwierdzić, że dochody zrealizowane zostały w 54,81%, a wydatki w 48,58%. Pomimo niższej realizacji dochodów w niektórych pozycjach budżetu, tj.: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, wpływ z

tytułu sprzedaży nieruchomości, wykonanie dochodów było wysokie w związku z otrzymaniem subwencji oświatowej w miesiącu czerwcu na miesiąc lipiec oraz wysokich wpływów dotacji z budżetu państwa na pomoc społeczną w stosunku do przyjętego planu.

Wydatki poniesione na realizację przyjętych zadań inwestycyjnych, w stosunku do zrealizowanych w całości wydatków w budżecie, stanowią 4,9%, a w stosunku do przyjętego planu wydatków majątkowych wykonano 25,95%. Niski wskaźnik występuje z tego względu, że płatności za realizację zadań w zakresie infrastruktury drogowej nastąpią w II półroczu.

Część zadań w zakresie remontów bieżących realizowano systemem gospodarczym, przy wykorzystaniu zatrudnienia pracowników w ramach prac publicznych i interwencyjnych oraz pracowników gospodarczych urzędu gminy (remonty bieżące obiektów gminnych, przygotowanie terenów biwakowych i kąpieliska do sezonu turystycznego, wymiana chodników, utrzymanie terenów zielonych).

W budżecie planowany jest deficyt na 2018 rok w wysokości 800 181,90 zł. W I półroczu występuje nadwyżka budżetowa w wysokości 482 614,29 zł, która wystąpiła w związku z tym, że planowane zadania inwestycyjne realizowane będą w II półroczu i z tego tytułu będzie również ponoszona płatność. Przekazanie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Człuchowie na przebudowę dróg powiatowych w Gminie Koczała nastąpi również w II półroczu.

W I półroczu wójt dokonywał analizy realizacji budżetu oraz wносił projekty uchwał do Rady Gminy w celu aktualizacji budżetu, biorąc pod uwagę realizację dochodów i możliwości sfinansowania nowo przyjętych zadań gospodarczych oraz na bieżąco oceniał celowość wydatków i wielkość kosztów. W związku z niezaangażowaniem w całości wypracowanej nadwyżki budżetowej za rok 2016 oraz osiągniętą nadwyżką w 2017 roku, w roku bieżącym, po rozliczeniu budżetu wystąpiły wolne środki w wysokości 1 100 688,05 zł, które po przedłożonych projektach uchwał, Rada Gminy przeznaczyła na wznowienie wydatków na realizację projektu „Kreatywnie ku przyszłości”, zwiększenie wydatków bieżących w jednostkach budżetowych oraz dotacji dla instytucji kultury, w związku z wprowadzeniem podwyżki wynagrodzeń dla pracowników o kwotę 100,00 zł netto w wynagrodzeniach zasadniczych od maja br., na wydatki majątkowe, tj. wymianę komina stalowego na kotłowni, zakup agregatu prądotwórczego wraz z przyczepką dla ZGK, zwiększenie wydatków na prace wykończeniowe przy budowie sali wiejskiej w Wilkowie oraz na zwiększenie kosztów realizacji innych zadań.

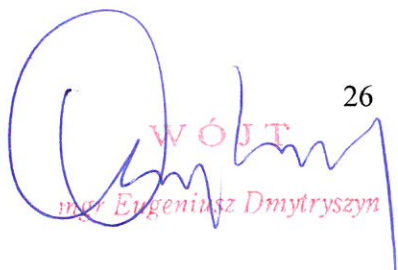
W związku z przewidywanymi niższymi wpływami dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego, wójt zobowiąże kierowników jednostek organizacyjnych gminy do przeanalizowania planów finansowych swoich jednostek i ograniczenia zakładanych wydatków bieżących, które nie spowodują zakłóceń w prawidłowym ich funkcjonowaniu.

KREDYTY I POŻYCZKI – w I półroczu 2018 roku nie występował okresowy niedobór budżetu, w związku z czym nie zawarto umowy na kredyt na rachunku bieżącym jednostki. Zgodnie z przyjętymi rozchodami budżetu dokonano, zgodnie z harmonogramami, części przypadających do spłat w roku bieżącym w wysokości 738 000,00 zł wcześniej zaciągniętych kredytów.

ZOBOWIĄZANIA GMINY na dzień 1 stycznia 2018 r. z tytułu kredytów wyniosły 2 612 764,00 zł, a po dokonanych spłatach zobowiązań w łącznej kwocie 738 000,00 zł stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2018 r. notuje się w wysokości 1 874 764,00 zł. Szczegółowe rozliczenie zobowiązań i spłat przedstawione jest w załączniku tabelarycznym do niniejszego zarządzenia.

Na koniec I półrocza nie występują zobowiązania wymagalne.

26


WÓJT
mgr Eugeniusz Dmytryszyn