

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOCZAŁA W 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 i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku o zmianie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, ogółem zwiększając budżet o kwotę 908 284,74 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”, na przeprowadzenie wyborów do Rady Gminy, Rady Powiatu, Sejmiku Wojewódzkiego i Wójta) 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 318 147,00 zł. Rozdysponowana została całość w kwocie 25 195,00 rezerwy ogólnej, w tym: 6 700,00 zł, na zakup opału do celów grzewczych budynku urzędu gminy i budynku komunalnego przy ul. Akcyjowej 4, zatrudnienie 2 pracowników w okresie letnim do recepcji w budynku socjalnym nad jeziorem Dymno, zwiększenie środków na wypłatę ekwiwalentów dla członków OSP za udział w akcjach gaśniczych, na zakup paliwa do pojazdów pożarniczych oraz środków na remont remizy OSP w Koczale. Rezerwę celową na wydatki majątkowe rozdysponowano w wysokości 32 033,00 zł, w tym: 30 000,00 zł na zwiększenie wydatków majątkowych na budowę sali wiejskiej w Wilkowie, a 2 033,00 zł na opracowanie dokumentacji na realizację zadania Otwarte Strefy Aktywności. 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 367 957,39 zł. Wójt Gminy wydał 34 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 8 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 wynosił 1 100 688,05 zł. W przychodach budżetu 2018 roku zaangażowano wolne środki w wysokości 1 050 383,90 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 31 grudnia 2018 r. zamyka się:

a) po stronie dochodów kwotą	14 681 667,79 zł
- dochody bieżące	14 181 908,81 zł
w tym: dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	4 219 271,74 zł
- dochody majątkowe	16 582,00 zł
b) po stronie wydatków kwotą	15 837 299,69 zł
- wydatki bieżące	14 180 415,38 zł
w tym: wydatki bieżące zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	
do wysokości otrzymanych dotacji, tj.	4 219 271,74 zł
- wydatki majątkowe	1 656 884,31 zł.

Po wprowadzonych zmianach budżetu, ostateczny wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w kwocie 1 155 631,90 zł, który został określony przez Radę Gminy w uchwale budżetowej Nr XXXVI/228/2018 z dnia 13 września 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 1 050 383,90 zł.

DOCHODY

Budżet gminy za rok 2018 roku po stronie dochodów został zrealizowany w 98,51%, tj. na plan po zmianach 14 681 667,79 zł uzyskano wpływy w kwocie 14 463 542,91 zł. Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – na ogólny plan w tym dziale w wysokości 255 222,74 zł uzyskano dochody w kwocie 256 403,14 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 16 871,10 zł, odsetki od nieterminowych wpłat czynszów – 9,30 zł oraz zgodnie z planem dotacji wpłynęła kwota 239 522,74 zł na realizację zadań zleconych, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych. Zaległości z tytułu dzierżaw gruntów rolnych według stanu na dzień 31 grudnia br. wyniosły 438,54 zł, które notuje się u 2 osób fizycznych.

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

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – na założony plan dochodów w kwocie 151 028,26 zł uzyskano wpływy w tym dziale w wysokości 151 044,88 zł z tytułu - opłat za zajęcia pasa drogowego – 900,62 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 217 530,25 zł uzyskano dochody w kwocie 7 132,61 zł. Z tytułu opłat za korzystanie z wyznaczonych miejsc do biwakowania na plan 4 100,42 zł wpłynęła kwota 4 090,74 zł, natomiast za wypożyczenie kajaków i rowerów na plan 3 500,00 zł wpłynęła kwota 3 041,87 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” nie wpłynęła do budżetu w formie zaliczki, pomimo zrealizowania przez gminę tego zadania do końca grudnia. Wpływ dotacji rozwojowej nastąpi w 2019, po złożeniu przez gminę wniosku o płatność.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na ogólny plan po dokonanych zmianach w wysokości 149 550,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 144 633,18 zł, co stanowi 96,71 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 85 708,85 zł.

Na najem lokali mieszkaniowych zawarto 42 umowy, w tym na: lokale mieszkalne 28, lokale socjalne 11, lokale tymczasowe 3, 11 umów na lokale użytkowe oraz na dzierżawę gruntów użytkowych 30 umów oraz zawarto 4 umowy na najem budynków gospodarczych,

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości uzyskano w kwocie 13 240,00 zł do wysokości ustalonego planu, po dokonanych zmianach, za sprzedaż gruntów rolnych.

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 17 000,00 zł uzyskano kwotę 16 809,31 zł,

- z tytułu sprzedaży materiałów pochodzących z rozbiórek środków trwałych wpłynęła, do wysokości planu, kwota 72,00 zł

- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat czynszów na plan 1 000,00 zł wpłynęła kwota 565,59 zł,

- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych za energię elektryczną do wysokości planu wpłynęła kwota 3 048,80 zł.

Na zaległości z tytułu spłat ratalnych zakupionych nieruchomości, opłat miesięcznych czynszów dzierżawnych prowadzi się stałą egzekucję w postaci wystawiania wezwań do zapłaty. W 2018 roku wystawiono 23 takie wezwania. Zaległości powyżej 100,00 zł w opłatach czynszów dzierżawnych mienia komunalnego posiada 14 osób. Ogółem zaległości z tytułu opłat za czynsze dzierżawne na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą 19 427,40 zł, a z wykupu ratalnego mienia komunalnego 5 855,00 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan 50 912,14 zł w tym dziale uzyskano dochody w wysokości 52 425,19 zł, w tym: z planowanej dotacji z budżetu państwa w wysokości 48 008,00 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. na utrzymanie 2,07 etatu, wpłynęła pełna kwota dotacji. Po rozliczeniu zrealizowanych zadań w zakresie spraw obywatelskich gmina dokonała zwrotu dotacji w wysokości 4 415,48 zł. Planowane roczne dochody w urzędzie gminy w wysokości 8 996,00 zł uzyskano w kwocie 7 838,13 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, rozliczeń z lat ubiegłych oraz ze sprzedaży małego samochodu pożarniczego jednostki OSP Pietrzykowo 3 100,00 zł i zbędnych składników majątkowych 175,00 zł. W pozostałej działalności na plan ogółem 4 908,14 zł wpłynęła kwota 4 994,54 zł, w tym: z tytułu wynajmu samochodu Opel Vivaro na plan 1 342,00 zł wpłynęła kwota 1 341,54 zł, z tytułu zwrotu kosztów prowadzonego postępowania egzekucyjnego na plan 1 050,00 zł uzyskano kwotę 1 120,99 zł, z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na plan 271,00 zł wpłynęła kwota 286,87 zł oraz uzyskano, do wysokości przyjętego 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 75 730,00 zł, który jest ustalany przez Krajowe Biuro Wyborcze. Do wysokości przyjętego planu wpłynęła dotacja w wysokości 687,00 zł z przeznaczeniem na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców. Natomiast na przeprowadzenie wyborów do Rad Gmin, Rad Powiatów i Sejmików Wojewódzkich oraz Wójta Gminy przyznana została dotacja w wysokości 75 043,00 zł, z której wydatkowano środki w wysokości 68 959,40 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone do Krajowego Biura Wyborczego

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 4 849 182,86 zł, czyli dochody zostały zrealizowane w 102,82 %.

Z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, na plan po zmianach 1 000,00 zł uzyskano dochody w wysokości 629,00 zł.

Należności wymagalne na koniec roku z tego tytułu wynoszą 825,19 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 2 093 441,60 zł, co stanowi 101,05 %.

W wyniku obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości przez Radę Gminy, ubytki w dochodach z tego tytułu wyniosły 76 860,00 zł, a w wyniku zastosowanych ulg i zwolnień, ubytki wyniosły 108 100,00 zł.

Z tytułu podatku rolnego na zakładany plan 48 758,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 44 918,00 zł, tj. 92,13%.

Z prognozowanych wpływów w wysokości 495 813,00 zł podatku leśnego uzyskano kwotę 495 734,00 zł, co stanowi 99,98 %.

Na umorzenie podatku od nieruchomości wpłynęło 16 podań od osób fizycznych, z których 11 zostało załatwionych pozytywnie, organ podatkowy umorzył podatek od nieruchomości łącznie w kwocie 11 806,60 zł. Natomiast w stosunku do 3 wniosków odmówiono wszczęcia postępowania, gdyż należności z tego tytułu nie były jeszcze wymagalne, a 2 wnioski pozostawiono bez rozpatrzenia, gdyż nie zostały uzupełnione o niezbędne oświadczenia i zaświadczenia.

Z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego zaległości powyżej 100 zł notuje się u 2 podatników posiadających osobowość prawną na kwotę 40 811,80 zł oraz 109 podatników nie posiadających osobowości prawnej w łącznej kwocie 87 808,24 zł.

Na plan 66 610,00 zł podatku od środków transportowych wpłynęła kwota 52 223,77 zł, tj. 78,40 %. W podatku od środków transportowych z tytułu obniżenia górnych stawek ubytki notuje się w kwocie 61 978,13 zł. Zaległości z tytułu opłat podatku posiada 7 osób fizycznych na łączną kwotę 30 166,00 zł.

Z tytułu dochodów z podatku od spadków i darowizn na przyjęty plan po zmianach 2 500,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 2 304,00 zł (dochody gminy realizowane przez urzędy skarbowe).

Z tytułu opłat od posiadania psów na plan 2 060,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 2 120,00 zł. W II półroczu zostały wysłane wezwania do właścicieli psów o uregulowanie zaległych opłat.

Na opłatę targową na plan po wprowadzonych w wysokości 100,00 zł, wpłynęła kwota 85,00 zł.

W roku 2018 na plan 21 000,00 zł opłaty miejscowej uzyskano 21 150,40 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 89 790 00 zł na plan 91 000,00 zł.

Z tytułu nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych przyjęto plan odsetek w wysokości 8 312,00 zł, a uzyskano kwotę 8 031,29 zł.

Z tytułu ubytków w podatku od nieruchomości za grunty pokryte wodami o ciągłym dopływie przyjęto plan w kwocie 680,00 zł a otrzymano z WFOŚiGW 666,00 zł.

Na dzień 31 grudnia br. zaległości w poszczególnych rodzajach podatków wynoszą:

Rodzaj podatku	podatnicy posiadający osobowość prawną	podatnicy nie posiadający osobowości prawnej
- podatek od nieruchomości	40 703,80 zł	84 674,27 zł
- podatek rolny	0,00 zł	2 572,97 zł
- podatek leśny	108,00 zł	561,00 zł
- podatek od środków transportowych	0,00 zł	30 166,00 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00 zł	234,00 zł
R a z e m	40 811,80 zł	118 208,24 zł

W stosunku do podatników nie realizujących terminowo zobowiązań podatkowych, prowadzone jest postępowanie egzekucyjne: wystawiono 107 upomnień oraz 14 tytułów wykonawczych od osób fizycznych na kwotę 11 905,40 zł.

Na plan roczny w kwocie 11 100,00 zł opłaty skarbowej w wpłynęła kwota 10 518,00 zł. Z tytułu opłat rocznych od zezwoleń na sprzedaż alkoholu na zakładany plan w kwocie 54 000,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 51 333,85 zł. Na wpływy z tytułu opłat adiacenckich, rent planistycznych przyjęto plan 8 500,00 zł, a zrealizowano 4 570,05 zł. Na 31 grudnia br. z tytułu ww. opłat notuje się zaległości w łącznej kwocie 14 038,95 zł.

Za nieterminowe regulowanie opłat adiacenckich, planistycznych ustalono plan odsetek w wysokości 1 500,00 zł, a uzyskano wpływy w kwocie 857,30 zł.

Z tytułu udziałów (37,98%) w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 1 824 251,00 zł, uzyskano dochody w wysokości 1 940 179,00 zł, co stanowi 106,35%, od osób prawnych na plan 27 500,00 zł udziału we wpływach w podatku dochodowym notuje się wpływy w wysokości 30 631,30 zł, tj. 111,39 %.

RÓŻNE ROZLICZENIA – zgodnie z przyjętym planem w tym dziale wpłynęła kwota 3 584 841,00 zł, w tym:

- na część oświatową subwencji ogólnej wpłynęła kwota w wysokości 2 692 62 zł;
- na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wpłynęła kwota 27 081,00 zł;
- na część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gminy wpłynęła kwota 847 427,00 zł;
- na różne rozliczenia finansowe wpłynęła kwota 10 310,00 zł, tytułem częściowej refundacji poniesionych wydatków, realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, z tego z wydatków bieżących 5 549,00 zł i wydatków majątkowych 4 761,00 zł;
- na część równoważącą subwencji ogólnej dla gminy wpłynęła kwota 7 402,00 zł

OŚWIATA I WYCHOWANIE – Po stronie dochodów na przyjęty plan w dziale Oświata i Wychowania w kwocie 347 382,00 zł, wpłynęły dochody w wysokości 339 054,12 zł.

W rozdziale szkoły podstawowe dochody w okresie sprawozdawczym zostały wykonane na poziomie 100,18 %. Dochody uzyskano z tytułu: wydania duplikatów dokumentów w wysokości 36,00 zł, wynajmu pomieszczeń w kwocie 8 764,95 zł, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat należności oraz przypisanego przez bank oprocentowania w wysokości 14,06 zł. Otrzymaliśmy darowiznę w kwocie 3 000,00 zł na działalność oświatową placówki. Natomiast z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za terminowe rozliczanie i przekazywanie podatku dochodowego oraz sprzedaż złomu uzyskano dochody w kwocie 719,11 zł.

W rozdziale oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych na plan 30 140,00 zł wykorzystano środki w kwocie 29 235,80 zł dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Roczna kwota dotacji wynosiła 1 370,00 zł na jednego wychowanka.

W 2018 roku w rozdziale przedszkola na plan dochodów 129 905,00 zł wpłynęła kwota 129 515,09 zł, w tym z budżetu państwa na plan 34 250,00 zł, z przyznanej dotacji wydatkowano całość tej kwoty na dofinansowanie kosztów utrzymania rocznego dzieci w przedszkolu. Natomiast z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, opłat za wyżywienie, wynajmu pomieszczeń oraz odsetek za nieterminowe regulowanie należności przez rodziców za usługi przedszkola uzyskaliśmy dochody w wysokości 94 265,09 zł. W okresie sprawozdawczym otrzymaliśmy darowiznę od Nadleśnictwa Niedźwiady w wysokości 1 000,00 zł na zakup materiałów do remontu korytarza. Uzyskane dochody w 2018 roku stanowią 99,70 % zakładanego planu.

W oddziałach gimnazjalnych, na przyjęty plan w wysokości 97,00 zł, uzyskaliśmy kwotę 26,00 zł z tytułu opłaty za wydane duplikatu świadectwa szkolnego oraz z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych od wydawnictw – 70,47 zł.

Na przyjęty plan dochodów w stołówce szkolnej w kwocie 143 210,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 142 047,71 zł, tj. na poziomie 99,19 %. W rozdziale tym zostały uzyskane dochody z tytułu wpłat od dzieci i nauczycieli korzystających z posiłków – 141 860,00 zł, z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie opłat przez rodziców za usługi stołówki szkolnej uzyskano kwotę 78,24 zł. Z tytułu złożonej reklamacji sprzętu AGD, zakupionego w 2017 r. do stołówki szkolnej, uzyskano kwotę w wysokości 109,47 zł, jako rozliczenie z lat ubiegłych.

Z budżetu państwa na realizację zadań zleconych przyznana została dotacja na wyposażenie szkoły w podręczniki i materiały ćwiczeniowe w kwocie 30 440,00 zł, z której wydatkowano środki w wysokości 24 664,93 zł. Niewykorzystane środki z dotacji zwrócone zostały do budżetu państwa.

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.

OCHRONA ZDROWIA-na finansowanie kosztów wydawania decyzji, potwierdzających prawo do świadczeń zdrowotnych dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, z budżetu państwa otrzymano dotację w wysokości 424,00 zł, która w całości została wykorzystana.

POMOC SPOŁECZNA – ogólny plan w tym dziale, po wprowadzonych zmianach, wynosi 731 378,81 zł, który został zrealizowany w wysokości 652 454,30 zł, w tym: na realizację zadań zleconych rządowych z zakresu pomocy społecznej na plan 27 024,00 zł, wydatkowano kwotę 21 040,53 zł, co stanowi 77,86 % planu.

W ramach zadań zleconych opłacano składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej, z przyznanej dotacji w wysokości 11 000,00 zł, wydatkowano kwotę 9 800,73 zł. Na realizację wypłat dodatków energetycznych, z przyznanej dotacji w kwocie 2 024,00 zł wydatkowano 1 939,80 zł. Na specjalistyczne usługi opiekuńcze z otrzymanej dotacji w wysokości 14 000,00 zł wydatkowano kwotę 9 300,00 zł.

Z ogólnej kwoty dotacji na realizację zadań własnym gminy w tym dziale z budżetu państwa zostały przyznane dotacje w wysokości 662 025,00 zł, w tym na realizację zadań bieżących 589 144,00 zł, z których wydatkowano kwotę 514 843,98 zł.

Na realizację programu rządowego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" z budżetu państwa na plan 165 000,00 zł wykorzystano środki w kwocie 157 629,52 zł.

Przyznane dotacje celowe na wypłaty zasiłków stałych i okresowych, ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 304 900,00 zł, zostały wydatkowane w kwocie 237 971,14 zł.

Na dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej roczna dotacja wynosiła 81 550,00 zł, którą wydatkowano w całości.

Na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie usług opiekuńczych, zgodnie z planem, wpłynęła dotacja w wysokości 12 694,00 zł, z czego wykorzystano kwotę 12 693,32 zł.

Na realizację programu wieloletniego „SENIOR +” na utworzenie i wyposażenie klubu, gmina z budżetu państwa otrzymała dotację w łącznej wysokości 97 880,00 zł, z czego w ramach wydatków bieżących, zgodnie z planem, wydatkowano kwotę 25 000,00 zł na zakup wyposażenia klubu, natomiast na modernizację i adaptację pomieszczeń na klub w budynku przedszkola wydatkowano, do wysokości przyznanej dotacji, kwotę 72 880,00 zł.

Na plan 28 330,81 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 29 689,79 zł.

Zgodnie z podpisanym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w budżecie przyjęto udzieloną przez Starostwo pomoc finansową w kwocie 14 000,00 zł, którą zgodnie z przeznaczeniem wydatkowano na wypłatę świadczeń dla pogorzalców Gminy Koczała.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – w ramach tego działu w rozdziale „pozostała działalność” przyjęto do wysokości planu po zmianach i po dokonanych rozliczeniach kwotę 40 624,70 zł, jako dotację z budżetu państwa na realizację projektu pn. „Kreatywnie ku przyszłości”, który był współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków budżetu. Udział gminy w tym projekcie stanowił wkład niefinansowy z tytułu udostępnienia sal lekcyjnych do prowadzenia zajęć z uczniami i szkoleń nauczycieli.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – w dziale tym przyjęto plan, w formie dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy, w wysokości 47 600,00 zł, z przeznaczeniem na realizację pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Z dotacji tej wydatkowano środki na wypłatę stypendiów dla uczniów w wysokości 37 219,84 zł. Z uwagi na brak dostatecznej ilości wniosków na wypłatę stypendiów Wojewoda Pomorski dokonał blokady środków na ten cel w wysokości 10 300,0 zł. Przekazana dotacja przez PUW a niewykorzystana w całości, została zwrócona do budżetu państwa.

RODZINA – w ramach tego działu realizowane są zadania zlecone i zadania własne. Ogółem plan dochodów wynosi kwotę 3 826 640,00 zł, z tego na dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych wpłynęła, zgodnie z planem, kwota 3 802 123,00 zł, z której na realizację zadań wydatkowano kwotę 3 781 852,19 zł, w tym na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz koszty realizacji tego zadania na plan 2 205 500,00 zł, wpłynęła dotacja w wysokości 1 132 780,00 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wraz z kosztami obsługi tego zadania, na plan 1 479 124,00 zł wydatkowano środki w kwocie 1 466 287,18 zł, natomiast z planu w wysokości 109,00 zł przeznaczonych na zakładanie kart dużej rodziny wydatkowano kwotę 70,82 zł. Na realizację programu „Dobry Start”, z przyznanej dotacji w wysokości 114 390,00 zł, wydatkowano kwotę 1143 458,64 zł. Niewykorzystane środki z dotacji zostały zwrócone do budżetu państwa.

Na dofinansowanie zadań własnych w zakresie realizacji zadań wspierania rodziny przyjęto plan dotacji z budżetu państwa w wysokości 12 573,00 zł, z której wydatkowano kwotę 11 411,74 zł na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia asystenta rodziny. Na dofinansowanie tego programu z

Funduszu Pracy otrzymano środki w wysokości 4 944 000,00 zł, a wydatkowano 4 487 000,36 zł. Niewykorzystane środki z dotacji na realizację zadań w dziale Rodzina z budżetu państwa, jak i z Funduszu Pracy zostały zwrócone do Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku.

W związku z realizacją dochodów budżetu państwa z zakresu zadań zleconych, z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i wpłat od dłużników, zgodnie z ustawą, na rzecz budżetu gminy uzyskano wpływy w wysokości 12 323,50 zł na przyjęty plan 7 000,00 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – w dziale tym do budżetu wpłynęły dochody w wysokości 419 383,31 zł na plan 409 500,00 zł. W rozdziale „gospodarka odpadami” na plan 371 500,00 zł, uzyskano dochody w kwocie 379 996,00 zł, z tego, z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych na plan 370 000,00 zł wpłynęła kwota 378 509,02 zł, z tytułu zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego na plan 1 400,00 zł wpłynęła kwota 1 405,00 zł, a wpływ odsetek na plan 100,00 zł notuje się w wysokości 82,00 zł.

Na dzień koniec roku z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych występują zaległości w wysokości 62 972,63 zł. Wystawiono 120 upomnień na ogólną kwotę 29 742,82 zł. Upomnienia były wystawiane jeżeli zaległości w opłacie przez gospodarstwo domowe przekraczały ponad 3 miesiące. Ilość osób zalegających to 233, a z zadłużeniem powyżej 100,00 zł -106 osób.

Wystawiono również 28 tytułów wykonawczych na zaległości w ogólnej kwocie 11 389,40 zł 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 39 387,29 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – w dziale tym na plan 2 276,00 zł wpłynęła kwota 1 461,89 zł, w tym tytułem zwrotu za zużytą energię elektryczną przez wykonawcę, realizującego prace wykończeniowe w sali wiejskiej w Wilkowie oraz za wynajem sal wiejskich wpłynęła kwota 1 321,08 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 na plan 47 436,89 zł 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 Łękinii” 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).

WYDATKI

Wydatki budżetowe w 2018 roku zrealizowane zostały w 95,71 %, tj. na plan 15 837 299,69 zł wydatkowano kwotę 15 158 455,98 zł. Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – w dziale tym na plan po zmianach 288 485,95 zł wydatkowano kwotę 286 811,39 zł, w tym: do wysokości przyjętego 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 w razie braku energii elektrycznej.

Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych na plan 1 160,00 zł przekazano kwotę 906,34 zł, tj. 2 % odpisu od wpływów z podatku rolnego, dla Izby Rolniczej w Gdańsku.

Z przyjętych w budżecie środków w kwocie 246 322,74 zł w tym dziale na „pozostałą działalność” wydatkowano kwotę 244 901,87 zł. Na realizację zadań zleconych do wysokości przyznanej dotacji w kwocie 239 522,74 zł, wydatkowano przyznane środki tytułem częściowego zwrotu podatku akcyzowego od zakupionego paliwa dla producentów rolnych, tj. 234 826,24 zł oraz zwrot poniesionych przez Urząd Gminy kosztów w wysokości 4 696,52 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 5 379,13 zł, z tego 330,00 zł na zakup Pomorskich Wieści Rolniczych dla sołtysów. Pozostałą kwotę zostanie wydatkowano na organizację dożynek gminnych we wrześniu br.

RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO – z przyjętego w tym dziale w „pozostałej działalności” 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 966 326,20 zł wydatkowano kwotę 965 803,12 zł. Przyjęte na początku roku 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 zostały przesunięte na przebudowę drogi powiatowej nr 2501G na terenie gminy Koczała w sołectwie Załęże. Z uwagi na wyższe nakłady na realizację tego zadania, pomoc finansowa w tym zakresie została zwiększona o 64 130,00 zł. Przyznano dodatkowo w II półroczu pomoc finansową dla Powiatu, z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu drogi w m. Koczała ul. Miastecka, poprzez jej poszerzenie i wykonanie dwóch zatok autobusowych w wysokości 198 450,00 zł oraz na utwardzenie drogi Koczała – Grabowo 50 000,00 zł. Środki z przyznanej pomocy finansowej przekazywane były po zrealizowaniu tych zadań przez Powiat Człuchowski i przed terminem płatności faktur za te zadania.

W zakresie dróg gminnych, na ogólny plan wydatków 92 876,20 zł wydatkowano kwotę 92 353,12 zł. Zgodnie z planem dotacji dla ZGK na remont bieżący dróg gminnych i utrzymania zimowego, przekazano kwotę 30 000,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące z planu 58 876,20 zł wydatkowano kwotę 58 433,12 zł na: zakup materiałów (cegielkę, cement – do wymiany chodników, pojemniki na piasek i sól, zakup płyt jumbo) 32 205,52 zł, roboty ziemne – remonty dróg gruntowych poprzez ich wyrównanie, za transport pojemników na piasek 25 888,60 zł, z tytułu ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej gminy od wypadków na drogach gminnych opłacono składkę w wysokości 339,00 zł.

Natomiast przyjęto w budżecie kwotę na zakup przystanku autobusowego do postawienia przy ulicy Miasteckiej w kwocie 4 000,00 zł, a wydatkowano 3 920,00 zł.

TURYSTYKA – na realizację zadań w tym dziale po wprowadzonych zmianach przyjęto plan wydatków w budżecie w wysokości 276 551,44 zł, z których wydatkowano kwotę 251 297,01 zł. Na wydatki związane z prowadzeniem kąpieliska w okresie 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, na okresowe badania wody w

kąpielisku w trakcie sezonu turystycznego wydatkowano kwotę 8 193,78 zł, 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 Brdziej, wydatkowano kwotę 18 967,68 zł.

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, zostały wydatkowane w II półroczu w kwocie 224 135,55 zł. W ramach projektu zagospodarowano przystań kajakową w Płociczu i Starej Brdziej Pilskiej, między innymi poprzez postawienie wiaty z miejscem na ognisko, zadaszonych ławostolów, lamp hybrydowych, koszy na śmieci, wc typu TOY – TOY z osłoną oraz oznakowano szlak rzeki Brdy i Rudy.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na plan po zmianach 62 326,00 zł wydatkowano kwotę 42 366,02 zł, z której przypada na wydatki bieżące 40 970,44 zł z planowanych 60 826,00 zł. Na opłatę za dostawę energii cieplnej i elektrycznej do niewydzierżawionych pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia 9 672,95 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 8 305,05 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 14 199,01 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 5 774,80 zł, w tym: z przyjętego planu w kwocie 6 750,00 zł, z tego z zaplanowanej kwoty 5 900,00 zł wydatkowano 3 774,80 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. Natomiast planowane wydatki na wynagrodzenie dla urbanistów oraz na wyrisy i wypisy w wysokości 850,00 zł, nie zostały wydatkowane.

Planowane wydatki w kwocie 2 000,00 zł na utrzymanie cmentarza komunalnego przekazane zostały w całości w formie dotacji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan w kwocie 2 089 318,53 zł zrealizowano wydatki w wysokości 1 899 016,97 zł. Na realizację zadań ustawowo zleconych na plan wydatków w kwocie 44 008,00 zł, wydatkowano kwotę 39 592,52 zł na utrzymanie 2,07 etatu pracowników, realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. W ramach wydzielonej dotacji na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich, po rozliczeniu metadanych i mediany czasu, tj. po rozliczeniu ilości załatwianych spraw, wielkości czasowej na załatwienie sprawy i wielkości stawki godzinowej, gmina musiała dokonać zwrotu części przyznanej dotacji w wysokości 4 415,77 zł. Natomiast przyznaną dotację w wysokości 2 008,00 zł na zakup urządzeń do obsługi środka identyfikacji elektronicznej, zgodnie z ustawą o dowodach osobistych, wykorzystano w całości. Ze środków własnych wydatkowano kwotę 2 903,78 zł na zakup upominków dla osób obchodzących

jubileusze długoletniego pożycia małżeńskiego oraz na koszty związane ze szkoleniem zastępcy kierownika USC.

Na działalność Rady Gminy w budżecie, po wprowadzonych zmianach, plan wydatków wynosił 130 229,00 zł, wydatkowano kwotę 116 970,02 zł, w tym: kwotę 83 911,67 zł na wypłaty diet radnym w formie ryczałtów miesięcznych, na zakup systemu i sprzętu do głosowania i transmisji obrad Rady Gminy kwotę 25 633,65 zł, na koszty przeprowadzenia szkolenia nowo wybranym radnym 3 500,00 zł, natomiast pozostała kwota w wysokości 3 924,70 zł wydatkowana została na opłaty pocztowe, ponoszone przy przysyłaniu materiałów na sesje dla radnych, prenumeratę czasopisma „Wspólnota”, na zakup drobnych upominków dla radnych na zakończenie kadencji, certyfikatów podpisów elektronicznych i pieczętek dla przewodniczącego i zastępcy.

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy na 2018 rok przyjęty plan wydatków, po wprowadzonych zmianach, wynosił 1 647 359,66 zł, a wydatkowano kwotę 1 532 793,78 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 1 274 290,10 zł z planu 1 360 795,33 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 oraz remont ciągu komunikacyjnego budynku urzędu gminy z planu 214 331,15 zł wydatkowano kwotę 194 736,25 zł, szkolenia pracowników – na plan roczny 15 036,21 zł wydatkowano kwotę 13 434,99 zł oraz na opłaty za energię elektryczną na plan 18 000,00 zł wykorzystano kwotę 14 300,07 zł. Zgodnie z naliczonym rocznym odpisem w wysokości 27 121,97 zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przekazano pełną kwotę.

Z planowanych wydatków majątkowych w wysokości 8 000,00 zł zrealizowano kwotę 7 340,00 zł na zakup laptopa na stanowisko informatyka oraz komputera na wyposażenie stanowiska pracy w urzędzie gminy. Niższe wykonanie planowanych wydatków osobowych wiąże się z tym, że nie dokonano planowanych wypłat odpraw emerytalnych dla pracowników oraz dłuższym przebywaniem pracownic na zwolnieniu lekarskim, urlopie macierzyńskim i rodzicielskim.

W ramach rozdziału „promocja jednostek samorządu terytorialnego” przyjęto w budżecie plan wydatków w wysokości 17 700,00 zł, a wydatkowano kwotę 15 542,40 zł. Do wysokości przyjętego planu wydatkowano kwotę 600,00 zł tytułem wynagrodzenia dla osoby za przygotowanie i wygłoszenie wykładu na temat projektu herbu.

Z pozostałych planowanych wydatków w kwocie 17 100,00 zł wykorzystano kwotę 14 942,40 zł na zakup gadżetów reklamowych z logo i herbem gminy oraz zakup wydawnictwa KASZUBY.

W rozdziale „pozostała działalność” z planu rocznego w wysokości 249 114,08 zł wydatkowano 193 210,46 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 175 503,08 zł, a wydatkowano łącznie kwotę 130 801,71 zł na wynagrodzenia wraz z 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 wynosiła 3,4 osoby.

Zmniejszenie wydatków z tytułu wypłaconych wynagrodzeń oraz pochodnych następowało po dokonanych refundacjach przez Powiatowy Urząd Pracy tych wynagrodzeń.

Niższe wykonanie wydatków na zatrudnienie pracowników publicznych i interwencyjnych wystąpiło w związku z mniejszą potrzebą osób do zatrudnienia niż zakładano.

Na wypłaty diet i zwrotu kosztów przejazdu dla sołtysów, biorących udział w sesjach Rady Gminy, na plan roczny 18 060,00 zł wydatkowano 15 610,00 zł, natomiast z planu 11 300,00 zł na wypłaty prowizji za inkaso podatków i opłat lokalnych wydatkowano 11 226,59 zł. Z planu rocznego 44 251,00 zł wykorzystano kwotę 35 572,16 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 i składkę ubezpieczeniową. Niższe kwoty od zakładanych wydatkowano na zakup paliwa i części zamiennych do sprzętu gospodarczego i pojazdu Opel Vivaro, na wydatki związane z usługami remontowymi i przeglądy techniczne pojazdu i usług pocztowych.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – na realizację zadań w tym dziale przyznana została dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku w wysokości 75 730,00 zł, z której wydatkowano kwotę 69 646,40 zł, z tego do wysokości planu w kwocie 687,00 zł wydatkowano na opłatę abonamentową programu komputerowego do prowadzenie rejestru wyborców.

Natomiast na przeprowadzenie wyborów do Rad Gmin, Rad Powiatów, Sejmików Województw i Wójtów z przyznanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku w kwocie 75 043,00 zł wydatkowano kwotę 68 959,40 zł, tj. na wypłatę diet dla członków komisji gminnej i członkom Obwodowych Komisji Wyborczych, koszty wypłat wynagrodzeń dla urzędnika wyborczego oraz z tytułu obsługi biurowej i informatycznej komisji, zakup materiałów kancelaryjnych, koszty druku kart do głosowania oraz koszty dowozu protokołów z wyborów do Delegatury w Słupsku. Niewydatkowane środki w kwocie 6 083,60 zł z przyznanej dotacji zostały zwrócone do Krajowego Biura Wyborczego.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – w dziale tym założono wydatki w ogólnej kwocie 168 636,00 zł a wydatkowano 152 662,33 zł.

Na utrzymanie i funkcjonowanie bieżące jednostek OSP w Koczale, Starznie i Pietrzykowie, roczny plan wynosił 162 146,00 zł, a wydatkowano 152 597,23 zł. Z kwoty tej z tytułu wypłaty ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych, akcjach zwalczania owadów (os, szerszeni), szkoleniach, na plan 15 570,00 zł wydatkowano kwotę 12 563,30 zł.

Z planowanej kwoty 42 130,00 zł na zakup paliwa, części zamiennych do pojazdów i motopomp, ubrań specjalistycznych oraz na zakup materiałów budowlanych do drobnych remontów bieżących remiz OSP, wydatkowano łącznie kwotę 33 018,54 zł. Niższe wykonanie wystąpiło w związku z niedostarczeniem przez kontrahenta faktury za ubrania specjalistyczne. Zapłata za ubrania nastąpiła w styczniu 2019 roku. Pozostałe wydatki bieżące planowane w kwocie 59 237,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 53 136,39 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. 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. W związku z zawartą umową z Funduszem Sprawiedliwości na realizację projektu finansowanego z Funduszu Sprawiedliwości pn. Doposażenie jednostek OSP w Gminie Koczała,

przekazano na wydzielony rachunek bankowy, jako udział własny Gminy, środki w wysokości 1 % tj. kwotę 310,10 zł

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.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – w dziale tym na koszty związane z obsługą długu publicznego w 2018 roku w budżecie, po wprowadzonych zmianach, przyjęto kwotę 94 500,00 zł, a wydatkowano kwotę 72 592,39 zł tytułem odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich, jak i w roku bieżącym, 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.

RÓŻNE ROZLICZENIA – w dziale tym plan wydatków po wprowadzonych zmianach z tytułu rozdysponowania rezerw wynosi 42 976,00 zł. Z rozdziału różne rozliczenia finansowe do wysokości przyjętego planu w budżecie w kwocie 204,00 zł poniesiono wydatki na zwrot kosztów przejazdu osób wezwanych na kwalifikację wojskową.

W rozdziale rezerwy ogólne i celowe pozostała w planie kwota nierozdysponowanych rezerw celowych w wysokości 42 772,00, z tego na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego 34 805,00 zł, a na realizację wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 7 967,00 zł.

Wójt w ramach posiadanych ustawowych uprawnień, rozdysponował rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 25 195,00 zł, tj. na zakup opału do celów grzewczych budynku urzędu gminy i budynku komunalnego przy ul. Akacjowej-6 700,00 zł, zatrudnienie pracowników na umowie zleceniu w okresie letnim do obsługi ruchu turystycznego nad jeziorem Dymno-8 000,00 zł, zwiększenie wydatków na wypłaty ekwiwalentów dla członków OSP za udział w akcjach gaśniczych i zakup paliwa-6 000,00 zł, na remont pomieszczeń remizy OSP w Koczale-4 495,00 zł.

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 Trzynieć” oraz 2 033,00 zł na koszty opracowania dokumentacji Otwartej Strefy Aktywności.

OŚWIATA I WYCHOWANIE – plan wydatków w tym dziale w kwocie 4 152 298,71 zł został w 2018 roku wykonany w wysokości 4 109 468,87 zł.

Wykonanie planu budżetu w okresie sprawozdawczym odbywało się w oparciu o zatwierdzone plany finansowe jednostkowe wydatków.

Finansowanie wydatków odbywało się w ramach otrzymywanych subwencji oświatowych, dotacji na zadania własne i zlecone, wypracowanych dochodów oraz środków własnych gminy.

W ciągu okresu sprawozdawczego dokonywano korekty planu wydatków, wynikających ze zwiększenia wydatków w poszczególnych paragrafach.

W rozdziale szkoły podstawowe zaplanowane na 2018 rok wydatki w wysokości 1 844 916,71 zł wykonane zostały na kwotę 1 836 380,58 zł - co stanowi 99,54 % założonego planu.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę 1 592 757,40 zł.

Kwotę w wysokości 66 099,65 zł zrealizowano na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: dodatki wiejskie, świadczenia zdrowotne, zakupy odzieży ochronnej oraz delegacje i szkolenia pracowników. Na opłaty za dostawę energii: elektrycznej i ciepłej, wody i odprowadzenie ścieków, usługi pocztowe, transportowe, remontowe, ubezpieczenie budynków i sprzętu komputerowego wydatkowano 126 203,22 zł. Zakup materiałów biurowych i materiałów

budowlanych do remontów bieżących, środków czystości, środków żywności oraz pomocy dydaktycznych zrealizowano na kwotę 47 160,60 zł.

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 100 %.

W związku z rozliczeniem dotacji przyznanej w 2017 roku na „Aktywne tablice” dokonano zwrotu nadmiernie pobranej dotacji w wysokości 2 729,71 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonano remont generalny gabinetu klasy I przy współudziale rodziców (wymiana wykładziny podłogowej, malowanie) oraz pracowni fizycznej. Pomalowany został również korytarz (łącznie).

Zakupione zostały komputery i drukarka do księgowości, odkurzacz oraz laptop.

Na koniec okresu sprawozdawczego obowiązek szkolny w 12 oddziałach spełniało 235 uczniów, w tym 120 dojeżdżało do szkoły. Zatrudnionych było 25 nauczycieli na 14,86 etatach, w tym 18 nauczycieli dyplomowanych, 4 mianowanych, 3 nauczycieli kontraktowych oraz 5 osób obsługi i 3 pracowników administracji.

W rozdziale oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych w 2018 roku zaplanowano kwotę 317 975,00 zł, a wydatki wykonano na kwotę 315 667,55 zł, co stanowi 99,27 %. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 281 860,47 zł.

Na dodatki wiejskie, pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz szkolenia wydatkowano kwotę 9 345,08 zł. Na bieżące funkcjonowanie w tym: wydatki za energię elektryczną, usługi komunalne, bieżące remonty, ubezpieczenia wydatkowano kwotę w wysokości 15 567,11 zł. Na zakup materiałów i środków czystości oraz zakup pomocy dydaktycznych wydatkowano kwotę – 8 894,89 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 100 %.

Opieką edukacyjną i wychowawczą objęte są dzieci 6-letnie i 5-letnie. Do kl. „0” uczęszczało 47 dzieci, w tym 19 dojeżdżających. Zajęcia odbywały się w 2 grupach. W okresie sprawozdawczym zatrudnionych było 3 nauczycieli dyplomowanych na średniorocznie 2,13 etatu oraz pracownicy obsługi w wymiarze 2,29 etatu.

W rozdziale przedszkola plan na 2018 rok wynosił 534 078,00 zł, a wydatki zamknęły się w kwocie 527 409,88 zł, co stanowi 98,75 %. Wynagrodzenia dla pracowników i pochodne od wynagrodzeń /składki ZUS, Fundusz Pracy/, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano w kwocie 299 272,73 zł.

Wydatki na dodatki wiejskie, zakup odzieży ochronnej, delegacje oraz szkolenie wyniosły – 12 870,08 zł. W celu prawidłowego działania placówki wydatkowano kwotę w wysokości 83 636,00 zł na opłaty z tytułu energii: elektrycznej i ciepłej, dostawy wody, odprowadzenia ścieków, zakup usług remontowych oraz podatek od nieruchomości. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 11 095,00 zł na materiały do bieżących remontów i środki czystości, zaś na zakup środków żywności do sporządzania posiłków – 50 829,21 zł. Zostały zakupione wykładziny dywanowe do wszystkich klas oraz terakota na korytarz.

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 100 %.

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 oraz pracownicy obsługi na 2,9 etatach.

W związku z uczęszczaniem dzieci z naszej gminy do przedszkoli w Miastku całkowite koszty pobytu dzieci są pokrywane przez gminę zamieszkania dzieci i na plan 72 368,00 zł przekazano z tego tytułu dla Gminy Miastko w 2018 roku kwotę 69 706,86 zł.

W oddziałach gimnazjum plan wydatków w 2018 roku w kwocie 549 440,00 zł został wykonany na kwotę 548 959,56 zł, co stanowi 99,91 % planu.

Środki w kwocie 468 936,43 zł wydatkowano na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi - składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na dodatki wiejskie i pozostałe wydatki nieosobowe, zwrot kosztów podróży służbowych oraz szkolenia wydatkowano środki w wysokości 24 589,01 zł.

Środki w kwocie 46 953,58 zł wydatkowano na opłaty z tytułu energii: elektrycznej i ciepłej, dostawy wody i odprowadzenia ścieków, wywóz śmieci, usługi internetowe, telefoniczne, ubezpieczenie komputerów. Na zakup materiałów do bieżących remontów, środków czystości oraz środków żywności wydatkowano kwotę 7 480,54 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 100 %.

W 2 oddziałach gimnazjalnych obowiązek szkolny spełniało 56 uczniów do końca sierpnia 2018 r. natomiast od września do klasy III gimnazjum uczęszczało 27 uczniów, z czego 14 dojeżdżało do placówki.

Zajęcia lekcyjne odbywały się w 3 gabinetach lekcyjnych i 3 pracowniach przedmiotowych. Zajęcia wychowania fizycznego odbywały się w sali gimnastycznej szkoły podstawowej. Na koniec okresu sprawozdawczego niepełnozatrudnionych było 14 nauczycieli na średniorocznie 5,23 etatach w tym 10 nauczycieli dyplomowanych, 2 mianowanych, 2 kontraktowych oraz pracownicy obsługi na średniorocznie 1,58 etatach.

W rozdziale „dowóz dzieci do szkół” środki przeznaczone są na dowóz dzieci do klasy „O”, szkoły podstawowej i gimnazjum. Na plan 161 236,00 zł wydatki w tym rozdziale wykonane zostały na kwotę 147 204,40 zł, co stanowi 91,30 %.

Na wynagrodzenie osób zatrudnionych do opieki nad dziećmi w czasie jazdy (średniorocznie 0,99 etatu) wraz z pochodnymi i odpisem na ZFSS wydatkowano kwotę 34 282,25 zł. Na zakup biletów miesięcznych dla uczniów wydano kwotę w wysokości 109 877,00 zł. Z tytułu usług zdrowotnych, delegacji oraz szkoleń pracowników wydano kwotę w wysokości 170,15 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w wysokości 100 %.

W okresie sprawozdawczym dowóz dzieci do szkół odbywał się środkami komunikacji PKS. Na koniec roku 2018 dowożonych dzieci było 153, z czego 19 uczęszczało do klasy „O”, 120 do szkoły podstawowej i 14 do oddziału gimnazjalnego. Na zwrot kosztów rodzicom za dowóz ucznia niepełnosprawnego do szkoły specjalnej z planowanych środków na ten cel w kwocie 5 500,00 zł a wydatkowano 2 875,00 zł, przy zastosowaniu stawki rozliczeniowej w wysokości 25,00 zł za dzień dowozu.

W rozdziale doszkalać i doskonalenie nauczycieli na podnoszenie kwalifikacji zawodowych w 2018 roku wykorzystano kwotę w wysokości 14 719,06 zł tj. 99,99 % zakładanego planu na dofinansowania do studiów podyplomowych, zwrot kosztów podróży służbowej nauczycieli oraz koszty rad szkoleniowych. Koszty czesnego za studia podyplomowe zostały pokryte dla 4 nauczycieli.

Przy Zespole Kształcenia i Wychowania prowadzona jest stołówka szkolna, gdzie wydawane są posiłki (zupy i drugie dania). Koszty obsługi i prowadzenia stołówki finansowane są z środków budżetowych. Wartość posiłków tzw. wsad do kotła, pokrywana jest przez rodziców,

zakłady pracy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koczale. Zatrudnionych jest na etacie 3,42 pracowników obsługi.

W 2018 roku plan wydatków w wysokości 335 604,00 zł został zrealizowany na kwotę 332 771,99 zł tj. w 99,16 %.

Koszty wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz składkami na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniosły 141 854,75 zł.

Kwotę w wysokości 3 724,43 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 57 113,29 zł.

Na zakup artykułów spożywczych do sporządzania posiłków wydatkowano kwotę w wysokości – 130 079,52 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 100 %.

W kuchni została uzupełniona terakota oraz pomalowane pomieszczenia kuchni właściwej.

W rozdziale „realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” na plan 190 303,00 zł wydatkowano kwotę w wysokości 189 319,51 zł, tj. 99,48 % . 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 176 080,62 zł. Wydatkowano środki w wysokości 9 039,89 zł na wypłatę dodatków wiejskich. Za kwotę 4 199,00 zł zakupiono pomoce dydaktyczne wspomagające proces nauczania, w tym notebook oraz materiały do remontu i wyposażenia kąpielarni terapeutycznej.

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 2018 roku plan wydatków w kwocie 135 340,00 zł został zrealizowany w 99,18 % na kwotę 134 235,64 zł.

Środki w kwocie 126 397,00 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 7 188,71zł, natomiast na zakup pomocy naukowych kwotę w wysokości 649,93 zł.

W rozdziale 80153 „zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” na plan 30 440,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowane zostały środki w wysokości 24 664,93 zł tj. w 81,03 %.

Wydatkowanie środków w „pozostałej działalności” w okresie sprawozdawczym odbywało 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 na kwotę 38 135,77 zł, co stanowiło 99,71 % planu w wysokości 38 246,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 100 %. Od II półrocza 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 59 424,00 zł. Wydatkowano środki w wysokości 36 607,23 zł, w tym, zgodnie z uchwałą Rady Gminy i podpisanym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Człuchowie, 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, a wydatkowano 829,30 zł.

Z planowanych wydatków w kwocie 52 000,00 zł, w ramach rozdziału „przeciwdziałanie alkoholizmowi” zrealizowano kwotę 30 353,93 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 oraz na boisko Orlik). 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.

Nie wydatkowano planowanej kwoty na zakup podręczników szkolnych, kolonii dla dzieci i młodzieży, z rodzin objętych pomocą oraz na wydawanie opinii dla osób uzależnionych.

Na finansowanie kosztów wydawania decyzji, potwierdzających prawo do świadczeń zdrowotnych dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, z budżetu państwa otrzymano dotację w wysokości 424,00 zł, która w całości została wykorzystana.

POMOC SPOŁECZNA

Na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej na plan roczny po zmianach w wysokości 1 583 268,00 zł wydatkowano ogółem kwotę 1 446 812,35 zł.

Z ogólnej kwoty, na realizację zadań ustawowo zleconych, plan wydatków wynosił 27 024,00 zł, z tego wykonanie wyniosło 21 040,53 zł:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia na plan 11 000,00 zł wydatkowano 9 800,73 zł, opłacając składki dla osób pobierających świadczenie opiekuńcze: 9 osób, 96 świadczeń;
- zryczałtowany dodatek energetyczny dla tzw. odbiorców wrażliwych energii elektrycznej w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r. na plan 2 024,00 (w tym 2% za obsługę – 39,00 zł) wypłacono dodatki energetyczne dla 14 rodzin na kwotę 1 901,76 zł oraz 2% za obsługę w kwocie 38,04 zł;
- specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi - na ich realizację na plan roczny w wysokości 14 000,00 zł wydatkowano kwotę 9 300,00 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 1 421 230,00 zł wydatkowano kwotę 1 291 564,80 zł.

W ramach dofinansowania zadań własnych z budżetu państwa na plan 564 144,00 zł w 2018 r. wpłynęła dotacja w wysokości 506 143,32 zł.

Z przyznanych środków w 2018 r. realizowano następujące zadania własne:

- w ramach zadań własnych w budżecie zabezpieczono środki na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – na ten cel plan wynosił 9 194,00 zł, natomiast wydatkowano 8 239,93 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 31 grudnia opłacono 241 świadczeń dla 21 osób. Na plan 14 900,00 zł (dofinansowanie z budżetu państwa), wpłynęła dotacja w kwocie 11 900,00 zł, natomiast wydatkowano kwotę 11 900,00 zł, z czego za osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego w CIS (zgodnie z Porozumieniem) opłacono 12 świadczeń dla 6 osób na kwotę 681,84 zł.
- w zakresie pomocy społecznej przyznaje się: zasiłki celowe i w naturze, w szczególności na: zakup żywności, opału, leków i koszty leczenia, zakup 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 380 000,00 zł wydatkowano kwotę 308 525,99 zł.
W ramach tego rozdziału na opłaty pocztowe (porto) na plan 800,00 zł wydatkowano 613,66 zł.
W ramach dofinansowania z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych na plan 140 000,00 zł, wpłynęła dotacja w kwocie 104 000,00 zł;
- na realizację wypłat dodatków mieszkaniowych plan wynosił 30 094,00 zł, w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. a wydatkowano kwotę 29 522,65 zł na wypłatę przyznanych dodatków mieszkaniowych oraz kwotę 52,00 zł na opłatę pocztową od przekazanych dodatków mieszkaniowych, co daje łącznie 29 574,65 zł. Przyznano ogółem dodatki mieszkaniowe dla 16 rodzin, wypłacając 164 świadczenia;
- na wypłatę zasiłków stałych na plan roczny 150 000,00 zł wydatkowano 127 153,84 zł, wypłacono 235 świadczeń dla 23 osób. W ramach dofinansowania z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych na plan 150 000,00 zł wpłynęła dotacja w kwocie 131 000,00 zł;
- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej z ogólnego planu 432 583,00 zł wydatkowano kwotę 422 754,09 zł, z przyznanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na plan roczny 81 550,00 zł wpłynęła kwota 81 550,00 zł. Z łącznego rocznego planu w kwocie 432 583,00 zł wydatkowano kwotę 351 769,95 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 70 984,14 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 151 824,00 zł wydatkowano kwotę 150 773,69 zł. Na wypłaty wynagrodzeń, dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi na plan 145 915,00 zł wydatkowano kwotę 144 929,55 zł. Z opieki domowej korzystało średnio miesięcznie 14 starszych i niepełnosprawnych osób. (W ramach Programu „Opieka 75+” w 2018r. przyznano dotację z budżetu państwa. Na plan 12 694,00 zł, wpłynęła dotacja w kwocie 12 693,32 zł. Wydatkowano na wynagrodzenia kwotę 12 693,32 zł.).
- na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na plan 215 000,00 zł w 2018r. wydatkowano kwotę 197 036,90 zł. W ramach dofinansowania programu z budżetu państwa na przyjęty plan w wysokości 165 000,00 zł wpłynęła dotacja w kwocie 165 000,00 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 31 grudnia 2018 r. z tej formy pomocy skorzystało ogółem 267 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 102 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 31 grudnia 2018r. przepracowały 3975 godzin. W budżecie na organizację prac społecznie użytecznych w 2018 roku zabezpieczono środki w wysokości 18 558,00 zł, z których wydatkowano kwotę 17 592,45 zł. (Na kwotę 15 069,25 zł otrzymano refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Człuchowie – za okres od stycznia do listopada 2018r.). Razem koszt prac społecznie użytecznych wyniósł 32 661,70zł;
- w ramach rozdziału pozostała działalność na plan 4 277,00 zł wydatkowano kwotę 3 399,60 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 pogrzelców Gminy Koczała) Wydatkowano zgodnie z planem kwotę 14 000,00 zł.
Na realizację programu Senior + na ogólny plan wydatków 135 014,00 zł, wydatkowano kwotę 134 207,85 zł, z tego na nakłady w zakresie adaptacji pomieszczeń budynku przedszkola na pomieszczenia klubu zgodnie z planem wydatkowano kwotę 94 476,26 zł, natomiast na plan 40 537,70 zł wydatków bieżących, wydatkowano kwotę 39 730,76 zł na zakup sprzętu rehabilitacyjnego, wyposażenia kuchni w sprzęt AGD oraz zakup mebli, jaki i

innych drobnych naczyń kuchennych. Zadanie to realizowane było przy dofinansowaniu ze środków budżetu państwa w wysokości 97 880,00 zł.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan wydatków, po wprowadzonych zmianach w tym dziale, po dokonanych zmianach wynosił 419 129,89 zł.

W ramach tego działu w rozdziale „pozostała działalność” realizowany był projekt partnerski pn. „Kreatywnie ku przyszłości” finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego i ze środków budżetu państwa. Realizację tego projektu zgodnie z umową zakończono 31 lipca 2018 r. Końcowy wniosek o płatność został złożony 30 sierpnia 2018 r.

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

Dla partnera projektu przekazano kwotę 150 062,22 zł na realizację przewidzianych we wniosku o dofinansowanie zadań projektowych.

Wydatki poniesione bezpośrednio przez Urząd Gminy wyniosły kwotę 235 872,45 zł na zakup pomocy dydaktycznych oraz za świadczenie usług help-desku (panel pomocy dla nauczycieli, prowadzących zajęcia w ramach projektu), oraz na koszty pośrednie poniesione przy realizacji tego projektu. Nie wykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 33 195,22 zł z przekazanych zaliczek, zwrócono do Instytucji Zarządzającej tj. do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego. Niższe wydatkowanie środków na realizację projektu nastąpiło w związku ze zmniejszoną liczbą uczestników projektu w wyniku wygaszania ostatnich klas gimnazjum.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWACZA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 127 683,00 zł wykonano w kwocie 106 226,64 zł.

Wydatki w kwocie 54 938,00 zł w rozdziale świetlice szkolne w 2018 roku zostały wykonane w 99,31 %, na kwotę 54 556,84 zł.

Na wynagrodzenia nauczyciela mianowanego wraz z pochodnymi, składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano kwotę 46 070,30 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 8 486,54 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 100 %.

Dzieci dojeżdżające objęte są całodzienną opieką świetlicową (przeciętnie 153 dzieci).

Planowane środki na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 71 100,00 zł, zostały wydatkowane w kwocie 50 024,80 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 x 99,20 x 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 x 124,00 zł x 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 $\times 148,80 \text{ zł} \times 6 \text{ miesięcy} = 3571,20 \text{ zł}$ 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.

W II półroczu na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów wydatkowano kwotę 17 459,20 zł.

W okresie od września do grudnia 2018 r. przyznano stypendia dla 42 uczniów, w tym:

- $33 \times 99,20 \text{ zł} \times 4 \text{ miesiące} = 13\,094,40 \text{ zł}$
- $2 \times 99,20 \text{ zł} \times 3 \text{ miesiące} = 595,20 \text{ zł}$
- $4 \times 124,00 \text{ zł} \times 4 \text{ miesiące} = 1\,984,00 \text{ zł}$
- $3 \times 148,80 \text{ zł} \times 4 \text{ miesiące} = 1\,785,60 \text{ zł}$

Wypłaty stypendiów następowały 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 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 została przekazana dla stowarzyszenia w miesiącu wrześniu br. Okres realizacji tego zadania, zgodnie z zawartą umową, przyjęto do 31 grudnia 2018 r.

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 1 645,00 zł.

RODZINA – na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu rodzina na plan roczny po zmianach 3 875 650,00 zł wydatkowano ogółem kwotę 3 835 745,79 zł.

Z ogólnej kwoty na realizację zadań ustawowo zleconych, plan wydatków wynosił 3 802 123,00 zł, z tego wykonanie wyniosło 3 781 852,19 zł.

Z przyznanych środków na:

- realizację zadań w zakresie świadczeń wychowawczych na plan ogólny 2 208 500,00 zł wydatkowano kwotę 2 202 035,55 zł, w tym na wynagrodzenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne dla pracownika prowadzącego to zadanie oraz inne opłaty, na plan 33 128,00 zł wydatkowano 31 356,95 zł. Ogółem wypłacono 4354 świadczenia dla 417 dzieci na kwotę 2 170 678,60 zł;
- realizację zadania w zakresie ustawy o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” oraz koszty obsługi tego zadania na plan roczny 4 124,00 zł (dotacja wpłynęła w kwocie 4 124,00 zł) z czego zostały wydatkowane środki w kwocie 4 000,00 zł – 1 świadczenie oraz 124,00 zł na koszty obsługi;
- realizację zadań w zakresie świadczeń rodzinnych na plan roczny w wysokości 1 475 000,00 zł wydatkowano kwotę 1 462 163,18 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 114 250,00 zł wydatkowano kwotę 101 429,44 zł.

Ogółem wypłacono 4649 świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne + dodatki do zasiłków) na kwotę 538 975,64 zł. Zasiłkami rodzinnymi objętych było 345 osób.

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 r. wydatkowano na ten cel kwotę 821 758,10 zł i wypłacono ogółem 2190 świadczeń (w tym zasiłki pielęgnacyjne: 1386 świadczeń na kwotę 219 127,50 zł, świadczenia pielęgnacyjne: 149 świadczeń na kwotę 220 073,00 zł, zasiłki dla opiekunów: 12 świadczeń, dla 1 osoby na kwotę 6 440,00 zł, świadczenia rodzicielskie: 194 świadczenia, dla 28 osób na kwotę 181 056,60 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego: 373 świadczenia, na kwotę 139 950,00 zł dla 25 rodzin, tj. 39 świadczeniobiorców, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka: 32 świadczenia na kwotę 32 000,00 zł, specjalne zasiłki opiekuńcze: 44 świadczenia dla 4 osób na kwotę 23 111,00 zł);

- realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny na plan 109,00 zł, wydatkowano kwotę 70,82 zł;
- realizację programu „Dobry start” na plan 114 390,00 zł – dotacja, wydatkowano kwotę 113 458,64 zł. Wypłacono 366 świadczeń na 366 dzieci w kwocie 109 800,00 zł oraz 3 658,64 zł na koszty obsługi.

Na realizację zadań własnych (realizowanych ze środków własnych i dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy) z zakresu działu RODZINA w budżecie na plan ogólny w wysokości 73 527,00 zł wydatkowano kwotę 53 893,60 zł.

Z przyznanych środków własnych w ramach działu RODZINA :

- na realizację zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny na plan 63 433,00 zł wydatkowano 46 597,60 zł (w ramach programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej na rok 2018 dotacja z budżetu państwa wpłynęła w kwocie 12 573,00 zł, z czego wydatkowano 11 411,74 zł, natomiast dotacja z Funduszu Pracy wpłynęła w kwocie 4 944,00 zł z czego wydatkowano 4 487,36 zł).
- na realizację zadań w ramach systemu pieczy zastępczej na plan 10 094,00 zł wydatkowano na opłatę za pobyt dzieci w pieczy zastępczej – 7 296,00 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – na realizację zadań w tym dziale przyjęto w budżecie kwotę 642 963,00 zł, z której zrealizowano 596 591,02 zł.

W rozdziale „gospodarka odpadami” z planowanej kwoty 412 010,00 zł wydatkowano 401 427,52 zł, zgodnie z ustawą, która od 1 lipca 2013 r. zobowiązuje gminę do realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi. Do wysokości przyjętego planu przekazano dotację dla ZGK w kwocie 6 450,00 zł 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 44 219,00 zł wydatkowano 43 160,47 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 361 341,00 zł, a wydatkowano 351 817,05 zł.

W rozdziale „utrzymanie czystości w gminie” z planu po wprowadzonych zmianach w wysokości 20 060,00 zł, wykorzystano 18 872,14 zł, z tego: na wywóz odpadów komunalnych z miejsc ogólnie dostępnych 15 085,00 zł, na zakup narzędzi, worków i rękawic ochronnych 787,14 zł i do wysokości przyjętego planu przekazano 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 ogólny plan roczny 8 000,00 zł wydatkowano kwotę 7 967,65 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 7 468,85 zł. Natomiast z wydzielonego z budżetu funduszu sołeckiego dla sołectwa Pietrzykowo wydatkowano kwotę 498,80 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 2 066,40 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 oraz zakup dodatkowych lamp oświetleniowych wynosiły 107 059,00 zł, z których wydatkowano: na energię i konserwację punktów świetlnych 106 819,42 zł, z tego na energię 53 085,64 zł z zaplanowanych 53 158,00 zł, a na konserwację z planu 53 734,00 zł wydatkowano 53 733,78 zł, natomiast na zakup dodatkowych lamp świetlnych wydatkowano 166,59 zł.

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

Z przyznanej dotacji na ten cel ZGK wydatkował kwotę 28 361,03 zł

W rozdziale „wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” przyjęto plan wydatków w kwocie 38 000,00 zł, a wydatkowano 17 550,68 zł na wywóz nieczystości po sprzątnięciu terenów wokół jeziora Dymno w okresie wiosennym, zakup worków i rękawic, zakup krzewów i sadzonek oraz na zakup koszy ulicznych, wywóz nieczystości z obszarów NATURA 2000, zakup materiałów i narzędzi na akcję sprzątnięcia świata,

Z planowanej kwoty 14 834,00 zł w „pozostalej działalności” wydatkowano kwotę 13 359,59 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- 8 788,59 zł, natomiast w związku z przystąpieniem do Przechlewskiego Klastra Energii z budżetu przekazano kwotę 4 571,00 zł, jako udział Gminy Koczała w opracowaniu strategii.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – na ogólny plan w wysokości 736 790,00 zł wydatkowano kwotę 724 093,79 zł.

W 2018 roku z planowanych wydatków w wysokości 251 675,00 zł na utrzymanie i remonty bieżące sal wiejskich wydatkowano kwotę 16 016,59 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 Trzciniec z przyjętego planu po zmianach w wysokości 226 850,00 zł wydatkowano kwotę 223 336,70 zł.

Całkowite nakłady na realizację tej inwestycji w okresie 2017-2018 wyniosły kwotę 513 994,12 zł. Dla Gminnego Ośrodka Kultury z zaplanowanych środków w wysokości 344 225,00 zł, jako dotację podmiotową na dofinansowanie działalności GOK przekazano kwotę 339 225, natomiast przyznaną w czerwcu dotację celową 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 113 590,00 zł dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej z przyznanej dotacji na bieżący rok. Realizację planu finansowego GBP zawiera załącznik do zarządzenia.

W zakresie ochrony i opieki nad zabytkami, na wniosek złożony przez parafię pw. Narodzenia NMP w Koczale, została z budżetu przyznana dotacja celowa w kwocie 10 000,00 zł na dofinansowanie prac konserwatorskich w zakresie zabezpieczenia przed uszkodzeniem istniejących okien witrażowych kościoła zabytkowego, poprzez montaż zewnętrznych okien w stalowych ramach. Dotacja została rozliczona terminowo i wydatki zrealizowane zostały zgodnie z zawartą umową.

W „pozostałej działalności” wydatkowano kwotę 11 925,50 zł 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 z zaplanowanej kwoty 1 000,00 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 kwocie 800,00, z czego wydatkowano 784,00 zł w ramach zadania „Lepszy dostęp do informacji” oraz na organizację imprezy „Mikołaj jest wśród nas” 3 200,00 zł, a wydatkowano 3 165,07 zł.

KULTURA FIZYCZNA – na realizację zadań w tym dziale Rada Gminy zatwierdziła wydatki (po wprowadzonych zmianach) w wysokości 165 393,00 zł, a wydatkowano kwotę 137 605,97 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 25 259,15 zł, w tym: na wypłatę wynagrodzeń z umów-zlecenia dla animatora sportu na boisku wielofunkcyjnym ORLIK na plan 22 111,00 zł wydatkowano kwotę 11 194,83 zł, na pozostałe wydatki bieżące planowane w wysokości 13 581,00 zł wydatkowano 10 914,32 zł, tj. 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 zrealizowane zostało w pełnej wysokości.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale stanowiły kwotę 54 051,00 zł, z których wydatkowano kwotę 52 656,16 zł, w tym: na opracowanie dokumentacji w zakresie realizacji projektów na Otwarte Strefy Aktywności w Bielsku i Koczale wydatkowano kwotę 3 300,00 zł. 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. Koszt realizacji tego zadania wyniósł kwotę 29 151,00 zł. Z wydatków majątkowych wydzielono na fundusz sołecki dla sołectwa Koczała 16 600,00 zł, z tego na zakup urządzeń do siłowni plenerowej na osiedlu w Koczale 8 000,00 zł, a wydatkowano 7 999,52 zł oraz na 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, a wydatkowano kwotę 7 334,50 zł.

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 przekazano kwotę dotacji 42 000,00 zł

Z przyznanej dotacji przekazano 30 000,00 zł dla LKS GRANIT, a dla UKS „AS” z przyznanej dotacji 12 000,00 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 6 431,84 zł. 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 wydatkowane w kwocie 6 261,43 zł.

Podsumowując wykonanie budżetu za 2018 rok należy stwierdzić, że dochody zrealizowane zostały w 98,51%, a wydatki w 95,71%. Pomimo niższej realizacji dochodów w niektórych pozycjach budżetu oraz nie otrzymania zaliczki z tytułu dotacji rozwojowej na realizację projektu pn. „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Brdą wśród natury” w planowanej kwocie 209 969,83 zł, to w innych pozycjach uzyskano wyższe od prognozowanych wpływów dochody, między innymi z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych o kwotę 119 059,40 zł. Pomimo wpływu do budżetu dotacji na realizację zarówno zadań zleconych jak i na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości planowanej, to z uwagi na niewydatkowanie przyznanych środków na realizację określonych zadań, środki niewykorzystane z dotacji zostały zwrócone do budżetu państwa w roku 2018 i do końca stycznia 2019 roku zgodnie z ustawą o finansach publicznych (o kwoty zwróconych dotacji pomniejszone zostały wpływy do budżetu tych dotacji).

Wydatki poniesione na realizację przyjętych zadań inwestycyjnych, w stosunku do zrealizowanych w całości wydatków w budżecie, stanowią 10,61%, a w stosunku do przyjętego planu wydatków majątkowych wynoszą 97,11%.

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 był deficyt na 2018 rok w wysokości 1 155 631,90 zł, a po rozliczeniu wykonania budżetu notuje się deficyt w kwocie 649 913,07 zł, niższy od zakładanego o 460 718,83 zł.

W 2018 roku, 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, 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, na wydatki majątkowe, tj. wymianę kotła stalowego na kotłowni, zakup agregatu prądotwórczego wraz z przyczepką dla ZGK, zwiększenie wydatków na prace wykończeniowe przy budowie sali wiejskiej w Wilkowie, na pomoc finansową dla Powiatu z

przeznaczeniem na modernizację dróg powiatowych w gminie Koczała oraz na zwiększenie kosztów realizacji innych zadań.

Wójt gminy jak co roku, zobowiązał kierowników jednostek organizacyjnych gminy, do realizacji planów finansowych swoich jednostek w sposób celowy, oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

KREDYTY I POŻYCZKI – w 2018 roku nie występował okresowy niedobór budżetu, w związku z czym nie zawarto umowy na kredyt na rachunku bieżącym jednostki. W celu zrównoważenia budżetu zaciągnięty został kredyt długoterminowy w wysokości 1 500 000,00 zł, którego spłata nastąpi do 30 września 2024 roku. Zgodnie z przyjętymi rozchodami budżetu dokonano, przypadających do spłat w roku 2018 w wysokości 1 394 752,00 zł rat wcześniej zaciągniętych kredytów. Zakończono spłaty kredytów zaciągniętych w: 2010 r. w Banku Millennium w wysokości 2 230 000,00 zł oraz w 2011 r. w PKO BP w wysokości 1 395 997,00 zł.

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 1 394 752,00 zł oraz zaciągnięciu kredytu długoterminowego w wysokości 1 500 000,00 zł, stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2018 r. notuje się w wysokości 2 718 012,00 zł. Szczegółowe rozliczenie stanu zobowiązań i spłat kredytów przedstawione jest w załączniku tabelarycznym do niniejszego zarządzenia. Na koniec roku nie występują zobowiązania wymagalne.