

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOCZAŁA W I PÓŁROCZU 2019 ROKU

Budżet Gminy Koczała na 2019 rok został zatwierdzony przez Radę Gminy Koczała uchwałą Nr IV/13/2018 w dniu 28 grudnia 2018 r. na ogólną kwotę:

- po stronie dochodów 14.249.810,00 zł;
 - dochody bieżące - 14.189.810,00 zł,
 - w tym: dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie – 3.334.431,00 zł,
 - dochody majątkowe – 60.000,00 zł,
- po stronie wydatków 17.015.198,00 zł;
 - wydatki bieżące - 12.915.198,00 zł,
 - w tym: wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami – 3.334.431,00 zł,
 - wydatki majątkowe – 4.100.000,00 zł.

Przyjęty budżet na 2019 rok zamknął się deficytem budżetowym w kwocie 2.765.388,00 zł, którego jako źródło pokrycia Rada Gminy wskazała środki pochodzące z zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW i kredytu bankowego. W rozchodach budżetu ujęto spłatę zobowiązań długoterminowych, przypadających do spłaty w 2019 roku, z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 912.212,00 zł. Spłata zobowiązań zostanie pokryta z kredytu. Ogółem wysokość przychodów budżetu w uchwale budżetowej przyjęto w kwocie 3.677.600,00 zł.

Wójt Gminy, na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wprowadził stosowne zmiany w budżecie gminy zwiększając lub zmniejszając budżet po stronie dochodów i wydatków, w związku z otrzymanymi zawiadomieniami z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku o zmianie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w I półroczu, ogółem zwiększając budżet o kwotę 316.406,44 zł (na zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych, i zmiany wysokości dotacji na wypłatę świadczeń z pomocy społecznej, zwrot kosztów z tytułu wydawania Kart Dużej Rodziny, wypłaty świadczeń dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, realizację programów „Za życiem” i „Dobry start”) oraz po przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy, tj. usługi opiekuńcze, pomoc stypendialna dla uczniów, dofinansowania w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 roku, zwiększając budżet z tego tytułu w kwocie 116.723,00 zł. W I półroczu rozdysponowana została część rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 18.170,00 zł, na: wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia za prace wykonywane w sali wiejskiej w Wilkowie, zakup paliwa do pojazdów OSP, organizację zawodów sportowo - pożarniczych, na utylizację padłych zwierząt w pasie drogowym na terenie gminy, zakup oleju opałowego do budynku socjalnego nad j. Dymno oraz rezerwę celową w wysokości 500,00 zł, na zwiększenie wydatków majątkowych z przeznaczeniem na koszty opracowania dokumentacji projektowej na instalację lampy solarnej przy przystanku autobusowym przy ulicy Polnej w Koczale. Wójt Gminy, na podstawie udzielonego upoważnienia przez Radę Gminy w uchwale Nr IV/13/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koczała na 2019 rok, dokonał przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działów klasyfikacji budżetowej w ogólnej kwocie 78.303,48 zł. W I półroczu Wójt Gminy wydał 11 zarządzeń wprowadzających zmiany w budżecie gminy na 2019 rok. Przekazał również

uprawnienia dla kierowników jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień między wydatkami, w tym samym zakresie, z wyłączeniem zmian planu wydatków na wynagrodzenia i uposażenia wynikające ze stosunku pracy.

Rada Gminy, na podstawie wniesionych przez Wójta Gminy 4 projektów uchwał wpływających na budżet, zwiększała lub zmniejszała budżet po stronie dochodów z tytułu wnoszonych korekt do wysokości prognozowanych dochodów (zwiększenie 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 2018 rok, który zamknął się niższym deficytem budżetowym od planowanego w kwocie 460.718,83 zł oraz z niewykorzystanymi wolnymi środkami z 2017 roku, które były w przychodach budżetu 2018 r. stan wolnych środków wynosi 511.022,98 zł. W przychodach budżetu w I półroczu 2019 roku zaangażowano wolne środki w wysokości 172.084,32 zł, które przeznaczono zarówno na realizację zadań inwestycyjnych, jak i bieżących.

Po dokonanych zmianach budżet na dzień 30 czerwca 2019 r. zamyka się:

a) po stronie dochodów kwotą	14.975.493,52 zł
- dochody bieżące	14.765.373,52 zł
w tym: dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	3.650.837,44 zł
- dochody majątkowe	210.120,00 zł
b) po stronie wydatków kwotą	17.912.965,84 zł
- wydatki bieżące	13 601.955,44 zł
w tym: wydatki bieżące zadań zleconych z zakresu administracji rządowej do wysokości otrzymanych dotacji, tj.	3.650.837,44 zł
- wydatki majątkowe	4.311.010,40 zł.

Po wprowadzonych zmianach budżetu, ostateczny wynik finansowy stanowi deficyt budżetu w kwocie 2.937.472,32 zł, który został określony przez Radę Gminy w uchwale budżetowej Nr VII/42/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Koczała na 2019 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5, przedstawiającym „Przychody i rozchody budżetu w 2019 r.”, w którym w „przychodach budżetu” zostały zaangażowane wolne środki budżetu w wysokości 172.084,32 zł.

DOCHODY

Budżet gminy za I półrocze 2019 roku po stronie dochodów został zrealizowany w 56,24%, tj. na plan po zmianach 14.975.493,52 zł uzyskano wpływy w kwocie 8.422.758,21 zł. Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – na ogólny plan w tym dziale w wysokości 200 891,44 zł uzyskano dochody w kwocie 203 228,53 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) – 50 umów, jak również uzyskano wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich od nadleśnictw i kół łowieckich w łącznej kwocie 21 125,69 zł, odsetki od nieterminowych wpłat czynszów – 31,40 zł oraz zgodnie z planem dotacji wpłynęła kwota 182 071,44 zł na realizację zadań zleconych, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych. Zaległości z tytułu dzierżaw gruntów rolnych według stanu na dzień 30 czerwca br. wynoszą 134,97 zł.

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

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – na założony plan dochodów w kwocie 1 621,00 zł uzyskano wpływy w tym dziale w wysokości 2 341,99 zł z tytułu opłat za zajęcia pasa drogowego.

TURYSTYKA – na ogólny plan w tym dziale 23 900,00 zł uzyskano dochody w kwocie 5 531,27 zł. Z tytułu opłat za korzystanie z wyznaczonych miejsc do biwakowania na plan 20 100,00 zł wpłynęła kwota 4 899,07 zł, natomiast za wypożyczenie kajaków i rowerów na plan 3 800,00 zł wpłynęła kwota 632,20 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.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na ogólny plan w wysokości 368 914,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 316 390,47 zł, co stanowi 85,76 % rocznego planu, w tym:

- opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów przez 2 osoby prawne i 6 osób fizycznych wpłynęła kwota 50 408,91 zł na plan 49 737,00 zł,

- wpływy z dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych oraz gruntów użytkowych na plan 90 500,00 zł uzyskano kwotę 46 240,62 zł.

Na najem lokali mieszkaniowych zawarto 45 umów, w tym na: lokale mieszkalne 31, lokale socjalne 11, na lokale tymczasowe 3, 11 umów na lokale użytkowe oraz na dzierżawę gruntów użytkowych 30 umów,

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości do wysokości przyjętego planu, po wprowadzonych zmianach, uzyskano kwotę 210 120,00 zł za sprzedaż 8 działek budowlanych przy ulicy Wrzosowej w Koczale,

- z tytułu dostawy energii cieplnej do lokali użytkowych przy ulicy Akacyjowej na plan 17 000,00 zł uzyskano kwotę 8 962,10 zł,

- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat czynszów na plan 1 000,00 zł wpłynęła kwota 101,70 zł,

- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych za energię elektryczną do wysokości planu wpłynęła kwota 557,14 zł.

Na zaległości z tytułu spłat ratalnych zakupionych nieruchomości, opłat miesięcznych czynszów dzierżawnych prowadzi się stałą egzekucję w postaci wystawiania wezwań do zapłaty. W I półroczu 2019 roku wystawiono 21 takich wezwań na łączną kwotę 9 352,95 zł. Zaległości powyżej 100,00 zł w opłatach czynszów dzierżawnych mienia komunalnego posiada 14 osób. Ogółem zaległości z tytułu opłat za czynsze dzierżawne na dzień 30 czerwca 2019 r. wynoszą 21 131,48 zł, a z wykupu ratalnego mienia komunalnego 5 855,00 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan 47 555,00 zł w tym dziale uzyskano dochody w wysokości 25 780,49 zł, w tym: z planowanej dotacji z budżetu państwa w wysokości 40 000,00 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. na utrzymanie 2,07 etatu, wpłynęła kwota 19 998,00 zł, czyli 50% rocznej dotacji. Planowane roczne dochody w urzędzie gminy w wysokości 5 555,00 zł uzyskano w kwocie 4 192,99 zł. Są to wpływy z tytułu dostawy energii cieplnej do pomieszczeń punktu kasowego BS O. Przechlewo, oprocentowania środków na rachunkach bankowym i od lokat nocnych, 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wynagrodzenia dla płatnika z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz rozliczeń z lat ubiegłych. W pozostałej działalności na plan ogółem 2 000,00 zł wpłynęła kwota 1 589,50 zł, w tym: z tytułu wynajmu samochodu Opel Vivaro przez stowarzyszenia i osoby fizyczne na plan 1 200,00 zł wpłynęła kwota 1 162,00 zł, z tytułu zwrotu kosztów prowadzonego postępowania egzekucyjnego na plan 800,00 zł uzyskano kwotę 301,60 zł, z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych wpłynęła kwota 125,90 zł opłaty produktowej za lata 2002, 2009-2013.

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 27 683,00 zł, który jest ustalany przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców w I półroczu na plan 681,00 zł wpłynęła kwota 345,00 zł, na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy do wysokości planu wpłynęła dotacja w wysokości 3 725,00 zł, do wysokości ustalonego planu wpłynęła również kwota 23 770,00 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego

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 4 997 251,00 zł wpłynęła kwota 2 359 362,94 zł, czyli dochody zostały zrealizowane w 47,21 %.

Z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, na plan 1 000,00 zł nie uzyskano żadnych wpływów.

Należności wymagalne na koniec I półrocza z tego tytułu wynoszą 1 565,19 zł.

Z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat na plan 50,00 zł nie uzyskano żadnych wpływów.

Dochody z tego tytułu realizowane są przez urząd skarbowy.

Na zakładane wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2 014 450,00 zł wpłynęła kwota 925 534,80 zł, co stanowi 45,94%.

W wyniku obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości przez Radę Gminy, ubytki w dochodach z tego tytułu w I półroczu wyniosły 35 130,73 zł, a w wyniku zastosowanych ulg i zwolnień ubytki wyniosły 49 846,31 zł.

Na umorzenie podatku od nieruchomości wpłynęło 5 wniosków od osób fizycznych, z których 1 został załatwiony pozytywnie, organ podatkowy umorzył podatek od nieruchomości łącznie w kwocie 63,00 zł. Natomiast w stosunku do 1 wniosku odmówiono wszczęcia postępowania, gdyż należność z tego tytułu nie była jeszcze wymagalna. Bez rozpatrzenia pozostawiono 2 wnioski, gdyż nie dokonano uzupełnień o niezbędne oświadczenia i zaświadczenia, w stosunku do 1 wniosku odmówiono wszczęcia postępowania, z powodu braku poważnego interesu publicznego i przesłanek do pozytywnego załatwienia wniosku.

Z tytułu podatku rolnego na zakładany plan 50 200,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 34 661,00 zł, tj. 69,05%.

Z prognozowanych wpływów w wysokości 495 999,00 zł podatku leśnego uzyskano kwotę 242 747,60 zł, co stanowi 48,94%.

Z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego zaległości powyżej 100 zł notuje się u 2 podatników posiadających osobowość prawną na kwotę 63 309,80 zł oraz 116 podatników nie posiadających osobowości prawnej w łącznej kwocie 110 182,15 zł.

Na plan 70 500,00 zł podatku od środków transportowych wpłynęła kwota 36 583,80 zł, tj. 51,89 %. W podatku od środków transportowych z tytułu obniżenia górnych stawek ubytki za I półrocze notuje się w kwocie 37 305,03 zł. Zaległości z tytułu opłat podatku posiada 7 osób fizycznych na łączną kwotę 21 852,20 zł.

Z tytułu dochodów z podatku od spadków i darowizn na przyjęty plan 2 000,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 597,00 zł (dochody gminy realizowane przez urzędy skarbowe).

Z tytułu opłat od posiadania psów na plan 2 300,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 1 240,00 zł.

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

Na opłatę targową przyjęto plan w wysokości 100,00 zł, na który w I półroczu wpłynęła kwota 60,00 zł.

W I półroczu na plan 21 000,00 zł opłaty miejscowej uzyskano 602,80 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 47 585,95 zł na plan 85 140,00 zł.

Z tytułu nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych przyjęto plan odsetek w wysokości 5 100,00 zł, a uzyskano kwotę 2 248,39 zł.

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

Rodzaj podatku	podatnicy posiadający osobowość prawną	podatnicy nie posiadający osobowości prawnej
- podatek od nieruchomości	63 185,80 zł	107 428,18 zł
- podatek rolny	4,00 zł	2 571,97 zł
- podatek leśny	120,00 zł	182,00 zł
- podatek od środków transportowych	1,00 zł	21 852,20 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	-	346,05 zł

R a z e m 63 310,80 zł

132 380,40 zł

W stosunku do podatników nie realizujących terminowo zobowiązań podatkowych, prowadzone jest postępowanie egzekucyjne: wystawiono 29 upomnień oraz 5 tytułów wykonawczych od osób fizycznych na kwotę 11 905,20 zł.

Na plan roczny w kwocie 12 000,00 zł opłaty skarbowej w I półroczu wpłynęła kwota 5 723,00 zł. Z tytułu opłat rocznych od zezwoleń na sprzedaż alkoholu na zakładany plan w kwocie 51 300,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 36 420,45 zł, pozostałe dochody z tego tytułu wpłyną do 30 września br. Na wpływy z tytułu opłat adiacenckich, rent planistycznych przyjęto plan 10 000,00 zł, a zrealizowano 3 035,20 zł. Na dzień 30 czerwca 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 500,00 zł, a uzyskano wpływy w kwocie 56,62 zł.

Z tytułu udziałów (38,08%) w podatku dochodowym od osób fizycznych na plan 2 145 612,00 zł, uzyskano dochody w wysokości 1 003 925,00 zł, co stanowi 46,79 %. W I półroczu notuje się niższe wpływy tego podatku z uwagi na dokonywanie zwrotu nadpłat podatku przez urzędy skarbowe, po rozliczeniach rocznych (ujęciu w rozliczeniach przez podatników ulg rodzinnych), od osób prawnych na plan 30 000,00 zł notuje się wpływy w wysokości 18 341,33 zł, tj. 61,14% .

RÓŻNE ROZLICZENIA – na ogólny plan w tym dziale 4 633 162,00 zł wpłynęła kwota 2 637 508,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej na plan 2 781 390,00 zł wpłynęła subwencja w wysokości 1 711 624,00 zł, tj. 8/13 rat miesięcznych (w miesiącu lutym wpłynęły dwie raty subwencji z przeznaczeniem jednej raty na wypłaty dodatkowych wynagrodzeń rocznych za 2018 rok dla pracowników oświaty, w miesiącu czerwcu subwencja na miesiąc lipiec);
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy na plan 1 847 893,00 zł wpłynęła kwota 923 946,00 zł;
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy na plan 3 879,00 zł wpłynęła kwota 1 938,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale „Oświata i Wychowanie” na przyjęty plan w kwocie 313 055,00 zł wpłynęły dochody w wysokości 162 937,76 zł.

W rozdziale szkoły podstawowe dochody na plan 7 710,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały wykonane na poziomie 127,11 %, tj. w kwocie 9 800,10 zł, w tym z tytułu: wydanie duplikatów legitymacji w wysokości 63,00 zł, wynajem pomieszczeń w kwocie 9 358,83 zł, odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności oraz od środków zgromadzonych na rachunku bankowym ZKiW – 3,91 zł, natomiast z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za terminowe rozliczanie i przekazywanie podatku dochodowego uzyskano dochody w kwocie 374,36 zł.

W rozdziale oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych na plan 28 060,00 zł dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie kosztów wychowania przedszkolnego wpłynęła kwota 14 028,00 zł.

W rozdziale przedszkola na plan dochodów 127 085,00 zł wpłynęła kwota 60 943,73 zł, co stanowi 47,96% zakładanego planu.

W I półroczu 2019 roku z tytułu odpłatności rodziców za korzystanie dzieci z wychowania przedszkolnego uzyskano kwotę 9 547,50 zł, natomiast odpłatność za korzystanie z wyżywienia przez dzieci w przedszkolu wyniosła 24 161,00 zł.

Za wynajem pomieszczeń otrzymaliśmy dochody w wysokości 9 660,80 zł, z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności za wynajem pomieszczeń uzyskaliśmy kwotę w wysokości 36,43 zł. Na plan 35 075,00 zł dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie kosztów wychowania przedszkolnego wpłynęła kwota 17 538,00 zł.

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

Dochody na plan 150 100,00 zł wykonane w wysokości 78 139,93 zł, tj. na poziomie 52,06 % w rozdziale stołówki szkolne zostały uzyskane z tytułu wpłat od osób korzystających z posiłków w kwocie 78 076,50 zł, natomiast z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie opłat przez rodziców za usługi stołówki szkolnej uzyskano kwotę w wysokości 63,43 zł

POMOC SPOŁECZNA – ogólny plan w tym dziale, po wprowadzonych zmianach, wynosi 503 931,00 zł, który został zrealizowany w I półroczu w wysokości 355 528,07 zł, w tym: na realizację zadań zleconych rządowych z zakresu pomocy społecznej na plan 8 946,00 zł, wpłynęły dotacje z budżetu państwa w kwocie 6 046,00 zł, co stanowi 67,58% planu.

Na realizację programu rządowego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" z budżetu państwa na plan 124 200,00 zł wpłynęła dotacja celowa na zadania własne gminy w kwocie 120 000,00 zł.

Z budżetu państwa, na dofinansowanie zadań własnych gminy, zostały również przyznane dotacje celowe na wypłaty zasiłków stałych i okresowych, ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 210 600,00 zł, z których w I półroczu wpłynęła kwota 144 200,00 zł.

Na dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej roczna dotacja wynosi 76 750,00 zł, a w I półroczu wpłynęła kwota 38 030,00 zł.

Na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie usług opiekuńczych zgodnie z planem wpłynęła dotacja w wysokości 6 450,00 zł.

Na dofinansowanie działalności nowo utworzonego w 2018 roku klubu Senior + z budżetu państwa przyznana została dotacja w wysokości 46 548,00 zł, z której w I półroczu 2019 r. wpłynęła kwota 23 274,00 zł.

Na plan 30 437,00 zł dochodów własnych z tytułu odpłatności za prowadzenie usług opiekuńczych nad osobami starszymi, kwalifikującymi się do takiej pomocy, oprocentowania środków na rachunku bankowym i rozliczeń z lat ubiegłych (refundacja prac społecznie użytecznych za 2018 rok przez Powiatowy Urząd Pracy) wpłynęła kwota 17 528,07 zł.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – w dziale tym do wysokości przyjętego planu uzyskano dochody w wysokości 21 190,00 zł na dofinansowanie zadań własnych gminy z budżetu państwa jako dotację, z przeznaczeniem na realizację pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

RODZINA – w ramach tego działu realizowane są zadania zlecone i zadania własne. Ogółem plan dochodów wynosi kwotę 3 404 137,00 zł, a w I półroczu uzyskano 2 069 539,40 zł. Na zadania zlecone na plan dotacji w kwocie 3 392 137,00 zł wpłynęła dotacja w wysokości 2 066 827,00 zł, z tego na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz koszty realizacji tego zadania na plan 2 000 000,00 zł, wpłynęła dotacja w wysokości 1 287 980,00 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego na plan 1 300 000,00 zł uzyskano wpływy w kwocie

772 000,00 zł, natomiast z planu w wysokości 987,00 zł przeznaczonych na zakładanie kart dużej rodziny w I półroczu wpłynęła kwota w wysokości 647,00 zł.

W zakresie realizacji zadań wspierania rodziny na plan dotacji w kwocie 82 150,00 zł w I półroczu nie uzyskano żadnych wpływów.

Z planowanej dotacji z budżetu państwa w wysokości 9 000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wpłynęła kwota 6 200,00 zł.

W związku z realizacją dochodów z zakresu zadań zleconych z tytułu prowadzonej egzekucji w stosunku do dłużników alimentacyjnych, zgodnie z ustawą, na rzecz budżetu gminy uzyskano wpływy w wysokości 2 712,40 zł na przyjęty plan 12 000,00 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – w dziale tym do budżetu wpłynęły dochody w wysokości 232 175,21 zł na plan 428 307,00 zł. W rozdziale „gospodarka odpadami” plan wyniósł 388 000,00 zł, zaś wpłynęły dochody w kwocie 200 064,14 zł, z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych. Na dzień 30 czerwca br. z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych notuje się zaległości w wysokości 68 891,88 zł. W I półroczu wystawiono 51 upomnień na ogólną kwotę 13 403,70 zł. Upomnienia były wystawiane jeżeli zaległości w opłacie przez gospodarstwo domowe przekraczały ponad 3 miesiące. Ilość osób zalegających w opłatach wynosi 260, natomiast z zadłużeniem powyżej 100,00 zł pozostają 102 osoby.

Tytuły wykonawcze na zaległości z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych zostały przekazane do komornika w lipcu br. Wystawione w latach poprzednich tytuły komornicze są w trakcie realizacji przez komorników.

Z tytułu zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego na plan 1 200,00 zł wpłynęła kwota 507,60 zł, a odsetki na plan 100,00 zł wpłynęły w wysokości 371,00 zł oraz z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych wpłynęła kwota 7,00 zł. W rozdziale oświetlenie uliczne z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych za energię elektryczną wpłynęła kwota nadpłaty w wysokości 67,55 zł przekazanej przez ENERGA-OBRÓT.

Z tytułu przekazywanych wpłat z Urzędu Marszałkowskiego, jako udział z opłat za wprowadzenie substancji zanieczyszczających do powietrza i gospodarze korzystanie ze środowiska, na przyjęty plan w wysokości 39 000,00 zł wpłynęła kwota 31 157,92 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – w dziale tym na plan 3 419,32 zł wpłynęła kwota 3 480,32 zł, z tytułu wynajmu sal wiejskich na plan 2 000,000 zł uzyskano wpływy w wysokości 2 061,00 zł, w rozdziale „biblioteki” z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej przez GBP w 2018 roku wpłynęła kwota 1 419,32 zł.

KULTURA FIZYCZNA – w dziale tym do wysokości planu wpłynęły dochody w wysokości 376,76 zł z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (LKS GRANIT dokonał zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2018 roku na realizację zadań własnych gminy w zakresie rozwoju kultury fizycznej i sportu).

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

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

WYDATKI

Wydatki budżetowe za I półrocze 2019 roku zrealizowane zostały w 39,28%, tj. na plan 17 912 965,84 zł wydatkowano kwotę 7 035 704,68 zł. Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO-w dziale tym na plan po zmianach 4 245 675,44 zł wydatkowano kwotę 183 086,36 zł. Na realizację zadania inwestycyjnego p.n. 'Przebudowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Koczale'-zabezpieczono kwotę 4 055 000,00 w formie dotacji celowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Koczale, który będzie realizował to zadanie. Środki przekazywane będą w II półroczu, przed terminami płatności faktur dla wykonawców.

Pierwszą płatność, wg złożonego harmonogramu realizacji zadania, przewiduje się pod koniec sierpnia br. Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych na plan 1 004,00 zł w I półroczu przekazano kwotę 651,92 zł, tj. 2 % odpisu od wpływów z podatku rolnego dla Izby Rolniczej w Gdańsku.

Z przyjętych w budżecie środków w kwocie 189 671,44 zł w tym dziale na „pozostałą działalność” wydatkowano kwotę 182 434,44 zł. Na realizację zadań zleconych z dotacji w wysokości 182 071,44 zł, wydatkowano w całości przyznane środki tytułem częściowego zwrotu podatku akcyzowego od zakupionego paliwa dla producentów rolnych, tj. 178 501,41 zł oraz zwrot poniesionych przez Urząd Gminy kosztów w wysokości 3 933,03 zł, w związku z realizacją tego zadania, tj. 2% od dokonanego zwrotu podatku akcyzowego dla rolników.

Na realizację zadań własnych planowana kwota w wysokości 7 600,00 zł została wydatkowana w kwocie 363,00 zł na zakup Pomorskich Wieści Rolniczych dla sołtysów. Pozostała kwota zostanie wykorzystana w II półroczu na organizację dożynek gminnych we wrześniu br.

RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO – z przyjętego w tym dziale w „pozostalej 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 238 560,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 15 681,92 zł. Przyznane w budżecie środki na pomoc finansową dla Powiatu Człuchowskiego w kwocie 198 000,00 zł z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej na odcinku z Pietrzykowa do krzyżówki oraz w Starej Brdzie Piłskiej, zostały przekazane w II półroczu, tj. 2 lipca 2019 roku. W zakresie dróg gminnych, z przyznanej dotacji dla ZGK na remont bieżący dróg gminnych i utrzymania zimowego, z planu 30 000,00 zł przekazano kwotę 15 000,00 zł. Na pozostałe wydatki bieżące z planu 10 560,00 zł wydatkowano kwotę 681,92 zł na: zakup materiałów do remontów przystanków PKS-416,92 zł oraz z tytułu ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej gminy od wypadków na drogach gminnych opłacono składkę w wysokości 265,00 zł. W ramach tego rozdziału wydzielono z budżetu środki dla funduszu sołeckiego sołectwa Koczala na zakup spowalniacza ruchu do montażu na ulicy Południowej. W I półroczu zadanie to nie zostało zrealizowane.

TURYSTYKA – na realizację zadań w tym dziale przyjęto plan wydatków po zmianach w budżecie w wysokości 54 200,00 zł, z których w I półroczu wydatkowano kwotę 13 917,42 zł na koszty związane z przygotowaniem kąpieliska do sezonu turystycznego, za dzierżawę drogi leśnej, stanowiącej dojazd do terenów zagospodarowanych turystycznie, od Nadleśnictwa Miastko i Nadleśnictwa Niedźwiady za dzierżawę gruntów i korzystanie z istniejącej infrastruktury turystycznej w Starej Brdzie, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej, zakup materiałów na naprawę pomostu na jeziorze Dymno oraz zatrudnienia pracownika w recepcji budynku socjalnego w okresie od 26.04-15.05 i od 01.06-30.06 dwóch pracowników. W II półroczu poniesione zostaną wydatki na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla zatrudnionego ratownika na czas określony (lipiec i sierpień), dwóch osób obsługujących recepcję i utrzymujących porządek w budynku socjalnym oraz osoby utrzymującej porządek w miejscu biwakowania na stacji kajakowej w Starej Brdzie oraz wydatki na okresowe badania wody w kąpielisku w trakcie sezonu turystycznego.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na plan po zmianach 84 122,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 26 241,97 zł, z której przypada na: opłatę za dostawę energii cieplnej i elektrycznej do niewydzierżawionych pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia 6 530,07 zł, z tytułu opłat za wyłączenie gruntów leśnych z prowadzenia gospodarki leśnej, przejętych w użytkowanie z Nadleśnictwa Miastko, poniesiono opłatę roczną w wysokości 8 003,65 zł, kwotę 2 420,19 zł wydatkowano na zakup materiałów do naprawy instalacji sanitarnej wraz z zakupem kotła kuchni do budynków komunalnych, na koszty przygotowania składników majątkowych do sprzedaży, tj. na ogłoszenia prasowe o przetargach, wyceny nieruchomości oraz opłaty notarialne i sądowe za zmiany wpisów w księgach wieczystych wydatkowano kwotę 7 215,06 zł, zrealizowano kwotę 2 073,00 zł na opłacenie składki ubezpieczeniowej budynków lokali socjalnych.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – z ustalonego planu po zmianach w tym dziale w wysokości 11 000,00 zł, wydatkowano 5 742,57 zł, w tym: z przyjętego planu w kwocie 9 000,00 zł wydatkowano kwotę 4 742,57 zł za opracowanie projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego i projektów decyzji o warunkach zabudowy na tereny, na które gmina nie posiada obowiązujących planów zagospodarowania przestrzennego oraz za drukowanie i kopiowanie dokumentów, niezbędnych do opracowań decyzji. Planowane środki w wysokości 3 500,00 zł jako wynagrodzenie dla komisji urbanistycznej za zaopiniowanie projektów planu, jak również wydatki planowane na wypisy i wyrisy map zostaną wydatkowane w II półroczu. Planowane wydatki w kwocie 2 000,00 zł na utrzymanie cmentarza komunalnego przekazane zostały w wysokości 1 000,00 zł w formie dotacji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej. Pozostałe środki zostaną przekazane w II półroczu.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – na ogólny plan w kwocie 2 191 194,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 1 057 396,64 zł. Na realizację zadań ustawowo zleconych na plan wydatków w kwocie 40 000,00 zł, wydatkowano kwotę 19 998,00 zł na utrzymanie 2,07 etatu pracowników, realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Przyznane środki nie pokrywają rzeczywistych kosztów realizacji tych zadań (brak wystarczających środków na wypłatę nawet najniższego wynagrodzenia krajowego w przeliczeniu na 1 etat wraz z pochodnymi, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, jak również wydatków na zakup materiałów biurowych, zakup nowego sprzętu komputerowego, w związku z awarią sprzętu przekazanego przez Ministerstwo, kosztów szkoleń pracowników oraz ubezpieczenia zestawów komputerowych,

przekazanych przez Ministerstwo do realizacji zadań z zakresu USC, dowodów osobistych, ewidencji ludności itp..).

Na działalność Rady Gminy w budżecie założono wydatki w wysokości 120 063,00 zł, w I półroczu wydatkowano kwotę 57 534,54 zł na wypłaty diet radnym w formie ryczałtów miesięcznych, opłaty pocztowe ponoszone przy przysyłaniu materiałów na sesje dla radnych, prenumeratę czasopisma „Wspólnota”.

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy na 2019 rok przyjęty plan wydatków, po wprowadzonych zmianach, wynosi 1 723 408,00 zł, a wydatkowano w I półroczu kwotę 831 189,03 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 15,43 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 697 397,63 zł z planu 1 463 357,00 zł, na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (wpłat dokonuje się po przekroczeniu przez zakład pracy przeciętnego zatrudnienia w miesiącu powyżej 25 etatów) na plan 5 000,00 zł, nie przekazano żadnych składek. Na pozostałe wydatki bieżące, takie jak: wypłatę ekwiwalentów za pranie i odzież roboczą, dopłatę do zakupu okularów dla pracowników pracujących przy komputerach, zakup materiałów biurowych, zakup opału, zwrot kosztów delegacji służbowych pracowników, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, komórkowe, internetowe, ubezpieczenie budynków i mienia, badanie okresowe pracowników, konserwację i naprawę sprzętu oraz remont i pomieszczenia biurowego wraz z zakupem mebli biurowych do tego pomieszczenia z planu 191 564,00 zł wydatkowano kwotę 93 105,65 zł, szkolenia pracowników – na plan roczny 15 450,00 zł w I półroczu wydatkowano kwotę 11 284,12 zł oraz na opłaty za energię elektryczną na plan 18 000,00 zł wykorzystano kwotę 6 873,88 zł. Z rocznego planu odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 30 037,00 zł przekazano 75%, tj. kwotę 22 527,75 zł.

Niższe wykonanie wydatków osobowych w I półroczu wiąże się z tym, że wypłaty odpraw emerytalnych pracownikom planowane są do wypłaty w II półroczu.

W ramach rozdziału „promocja jednostek samorządu terytorialnego” przyjęto w budżecie wydatki w wysokości 19 000,00 zł, z których w I półroczu zrealizowano 867,15 zł na wykonanie kalendarzy. Pozostałe środki zostaną zrealizowane w II półroczu na wykonanie kalendarzy i zakup innych gadżetów z herbem gminy.

W rozdziale „pozostała działalność” z planu rocznego w wysokości 284 923,00 zł wydatkowano 147 641,52 zł. Na koszty własne zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych oraz pracowników w ramach umów zlecenia, w celu realizacji prac i zadań gospodarczych, w budżecie zabezpieczono środki w wysokości 207 846,00 zł, a w I półroczu wydatkowano łącznie kwotę 110 937,35 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.

Na wypłaty diet i zwrotu kosztów przejazdu dla sołtysów, biorących udział w sesjach Rady Gminy, na plan roczny 26 446,00 zł wydatkowano 10 296,18 zł, natomiast z planu 11 000,00 zł na wypłaty prowizji za inkaso podatków i opłat lokalnych wydatkowano 2 965,80 zł. Wyższe wykonanie z tego tytułu nastąpi w II półroczu, w związku ze zwiększeniem wypłat prowizji również dla inkasentów opłaty miejscowej i biwakowej. Z planu rocznego 39 631,00 zł wykorzystano kwotę 23 442,19 zł na opłaty pocztowe, komornicze z prowadzonej egzekucji w

podatkach i opłatach lokalnych oraz koszty utrzymania pojazdu samochodowego i przyczepki, służących do przewozu pracowników interwencyjnych i materiałów do prac remontowych, opłaty składek do stowarzyszeń: Związek Gmin Pomorskich, LGD Powiatu Człuchowskiego, LGR. Wyższe wykonanie planowanych wydatków bieżących występuje w związku z utrzymaniem dodatkowego pojazdu, przejętego z jednostki OSP Starzno, wykorzystywanego do prac gospodarczych na terenie gminy.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA na realizację zadań zleconych w tym dziale wydatkowano całość środków przyznanych dotacji w kwocie 27 683,00 zł. Zgodnie z przyznaną dotacją celową z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku na rok 2019 w wysokości 681,00 zł, wydatkowano w I półroczu całą kwotę na opłatę abonamentową programu komputerowego do prowadzenia rejestru wyborców. Przekazane środki na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy w wysokości 3 725,00 wydatkowano w całości. Na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wydatkowano do wysokości otrzymanej dotacji na ten cel kwotę 23 277,00 zł.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – w dziale tym, po wprowadzonych zmianach, założono wydatki w ogólnej kwocie 107 896,00 zł a w I półroczu wydatkowano 51 394,43 zł.

Na utrzymanie i funkcjonowanie bieżące jednostek OSP w Koczale, Starznie i Pietrzykowie, roczny plan wynosi 103 976,00 zł. Z kwoty tej w I półroczu wydatkowano 50 244,00 zł, w tym: z tytułu wypłaty ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych, akcjach zwalczania owadów (os, szerszeni), szkoleniach, na plan 9 000,00 zł wydatkowano kwotę 955,65 zł. Z planowanej kwoty 25 350,00 zł na zakup paliwa, części zamiennych do pojazdów i motopomp oraz na zakup materiałów budowlanych do drobnych remontów bieżących remiz OSP, wydatkowano łącznie kwotę 16 467,83 zł. Pozostałe wydatki bieżące planowane w kwocie 65 326,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 28 520,52 zł na opłaty za zużytą energię elektryczną w remizach OSP, ogrzewanie remizy OSP w Koczale, przeglądy techniczne sprzętu pożarniczego, atestację gaśnic i aparatów tlenowych, usługi remontowe pojazdów i sprzętu, ubezpieczenie drużyn strażackich, pojazdów oraz budynków remiz, zakup usług zdrowotnych oraz szkolenie członków OSP w zakresie ratownictwa medycznego. Wyższe wykonanie wydatków nastąpi w II półroczu na wypłatę ekwiwalentów dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach oraz zakup paliwa, w związku z przedłożonymi wykazami z Powiatowej Straży Pożarnej udziału członków w pożarach, które miały miejsce w I półroczu. Konieczne będzie również zwiększenie planu wydatków na ten cel.

W ramach funduszu sołeckiego dla sołectwa Pietrzykowo zaplanowano kwotę 4 300,00 zł na zakup rękawic technicznych i węży dla jednostki OSP w Pietrzykowie. Kwotę tę w całości wydatkowano. Na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej w budżecie zatwierdzono kwotę 500,00 zł, środki te zostaną wykorzystane w II półroczu na zakup środków czystości i środków do konserwacji sprzętu oc.

W pozostałej działalności w tym dziale na przeprowadzenie zawodów sportowo-pożarniczych zabezpieczono środki w wysokości 3 420,00 zł, a wydatkowano 1 150,43 zł. Pozostałe środki zostały zrealizowane w miesiącu lipcu.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – w dziale tym na koszty związane z obsługą długu publicznego w 2019 roku w budżecie przyjęto kwotę 106 000,00 zł.

W I półroczu wydatkowano kwotę 39 614,64 zł tytułem odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w BS Człuchów i PKO Słupsk. Kwoty przekazanych odsetek dla poszczególnych banków, z którymi gmina zawarła umowę na kredyt, przedstawione są w załączniku tabelarycznym do zarządzenia.

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

Wyższe koszty obsługi długu wystąpią w II półroczu w związku z planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym oraz pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

RÓŻNE ROZLICZENIA – w rozdziale różne rozliczenia finansowe przyjęto kwotę 250,00 zł, z której wydatkowano 123,00 zł tytułem zwrotu kosztów przejazdu dla osób wezwanych na kwalifikację wojskową, w rozdziale rezerwy ogólne i celowe utworzono rezerwy w wysokości 100 000,00 zł, w tym ogólną w kwocie 34 768,00 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 65 232,00 zł, z tego na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego 35 232,00 zł, a na realizację wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 30 000,00 zł.

W I półroczu wójt w ramach posiadanych ustawowych uprawnień, rozdysponował rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 18 170,00 zł na uzupełnienie środków na zakup paliwa do pojazdów bojowych OSP, wynagrodzeń z umów zleceń, organizację gminnych zawodów sportowo-pożarniczych, utylizację padłych zwierząt w pasie drogowym oraz zakup oleju opałowego do budynku socjalnego nad jeziorem Dymno.

Natomiast z rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne wójt zwiększył wydatki majątkowe o kwotę 500,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji na postawienie lampy solarnej na ul. Polnej przy przystanku PKS.

Na koniec I półrocza stan rezerw wynosi kwotę 81 330,00 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE – Plan wydatków w dziale „Oświata i wychowanie” w kwocie 4 343 880,00 zł został w I półroczu 2019 roku wykonany w wysokości 2 261 394,63 zł.

W rozdziale „szkoły podstawowe” wydatki w I półroczu 2019 roku na plan 2 235 890,00 wykonane zostały na kwotę 1 179 246,87 zł - co stanowi 52,74 % założonego planu.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę 1 031 310,15 zł.

Kwotę w wysokości 37 029,29 zł zrealizowano na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: dodatki wiejskie, zakupy odzieży ochronnej, delegacje i szkolenia. Na opłaty za dostawę energii: elektrycznej i ciepłej, wody i odprowadzenie ścieków, usługi pocztowe, transportowe, remontowe, usługi zdrowotne, ubezpieczenie budynków i sprzętu komputerowego wydatkowano 92 495,03 zł.

Na zakup materiałów biurowych oraz do remontów bieżących, środków czystości, książek do biblioteki szkolnej wydatkowano kwotę w wysokości 13 769,00 zł.

Wyplacono 12 stypendiów motywacyjnych za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe na kwotę łączną – 2 700,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Dokonano zakupu rolet do pokoju nauczycielskiego, religii, sztuki oraz gabinetów logopedy i pielęgniarki.

W budynku „starej” szkoły wykonano modernizację kanałów wentylacyjnych w łazienkach.

Na koniec okresu sprawozdawczego obowiązek szkolny w 12 oddziałach spełniało 236 uczniów, w tym 121 dojeżdżało do szkoły. Zatrudnionych było 25 nauczycieli na 17,07 etatach, w tym 18 nauczycieli dyplomowanych, 4 mianowanych, 3 nauczycieli kontraktowych oraz 5 osób obsługi i 3 pracowników administracji.

W ramach wydzielonego z budżetu funduszu sołeckiego dla sołectwa Koczała w wysokości 2 000,00 zł zakupiono stół narzędziowy do pracowni techniki w ZKiW w Koczale za kwotę 1 943,40 zł.

W rozdziale „oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych” na plan 333 399,00 zł w I półroczu 2019 roku wykonano wydatki na kwotę 183 010,69 zł, co stanowi 54,89 %. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi: składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS zrealizowano na kwotę – 168 081,67 zł. Na dodatki wiejskie, zakup odzieży ochronnej wydatkowano kwotę w wysokości – 5 354,77 zł. Na bieżące funkcjonowanie, w tym: wydatki za energię elektryczną, usługi komunalne, telekomunikacyjne oraz zakup środków czystości wydatkowano kwotę w wysokości 9 574,25 zł. Dzieci uczęszczające na zajęcia do kl. „0” korzystają z posiłków, które są przyrządzane w stołówce szkolnej i przewożone w termosach, przeznaczonych do tego celu, do budynku przedszkola, gdzie odbywają się zajęcia dla tej grupy. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Opieką edukacyjną i wychowawczą objęte są dzieci 6-letnie i 5-letnie. Do kl. „0” przyjętych zostało 47 dzieci, w tym 13 dojeżdżało komunikacją publiczną. Zajęcia odbywały się w 2 grupach. W okresie sprawozdawczym zatrudnionych było na 2,38 etatach nauczycieli dyplomowanych oraz pracownicy obsługi w wymiarze 2,5 etatu.

Wydatki w rozdziale „przedszkola” w okresie sprawozdawczym zamknęły się w kwocie 255 521,27 zł na plan 518 748,00 zł, co stanowi 49,26 %.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 175 399,16 zł.

Wydatki na dodatki wiejskie, delegacje wyniosły – 6 913,16 zł. W celu prawidłowego działania placówki wydatkowano kwotę w wysokości 45 209,62 zł na opłaty za energię: elektryczną i ciepłą, dostawę wody, odprowadzenie ścieków, różne opłaty i składki. Na zakup materiałów i wyposażenia w okresie sprawozdawczym wydatkowano 1 822,58 zł, natomiast na zakup środków żywności do sporządzania posiłków 26 176,75 zł.

Dzieci korzystają z posiłków, które są przyrządzane w stołówce szkolnej i przewożone w termosach przeznaczonych do tego celu, do budynku przedszkola, gdzie odbywają się zajęcia dla tej grupy. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Opieką edukacyjną i wychowawczą w przedszkolu objęte są dzieci w wieku od 3-4 lat. Do przedszkola przyjętych zostało 25 dzieci. Zajęcia odbywały się w 1 grupie.

W omawianym okresie zatrudnione były 3 nauczycielki oraz 4 pracownice obsługi na 2,75 etatach.

W rozdziale „gimnazja” plan wydatków w kwocie 216 873,00 zł w I półroczu 2019 roku został wykonany na kwotę 156 983,46 zł, co stanowi 72,38%.

Środki w kwocie 128 518,97 zł realizowano na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi - składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wyplacono dodatki

wiejskie dla nauczycieli, zwroty kosztów wyjazdów służbowych na kwotę w wysokości 6 840,54 zł.

Środki w kwocie 19 344,97 zł wydatkowano na opłaty energii: elektrycznej i ciepłej, dostawy wody i odprowadzenia ścieków, wywóz śmieci, remontowe, telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia. Na zakup materiałów do bieżących remontów, środków czystości i materiałów biurowych w I półroczu wydatkowano kwotę w wysokości 1 478,98 zł.

Wyplacono stypendia motywacyjne dla 2 uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe na kwotę – 800,00 zł.

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

W oddziale gimnazjalnym obowiązek szkolny spełniało 28 uczniów. Do szkoły dojeżdżało 13 uczniów. Zatrudnionych było 14 nauczycieli na 3,3 etatach, w tym 10 nauczycieli dyplomowanych, 2 mianowanych, 2 kontraktowych, natomiast do obsługi zatrudniona była 1 osoba.

W rozdziale „dowóz dzieci do szkół” środki przeznaczone są na dowóz dzieci do klasy „O”, szkoły podstawowej i oddziału gimnazjum. Na plan 189 550,00 zł wydatki w tym rozdziale wykonaliśmy na kwotę 93 865,82 zł, co stanowi 49,752 %.

Na wynagrodzenie osób zatrudnionych do opieki nad dziećmi w czasie jazdy (średnio 1,5 etatu) wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS oraz szkolenia wydatkowano kwotę 27 943,82 zł. Na zakup biletów miesięcznych dla uczniów wydano kwotę w wysokości 63 672,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w wysokości 75 %.

W okresie sprawozdawczym dowóz dzieci do szkół odbywał się środkami komunikacji PKS. Ogółem dowożonych dzieci było 153, w tym 19 do klasy „O”, 121 do szkoły podstawowej i 13 do oddziałów gimnazjum. W ramach wydatków w tym rozdziale gmina pokrywała, zgodnie z zawartym porozumieniem z rodzicami, częściowe koszty dowozu dziecka niepełnosprawnego do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Człuchowie. Z tego tytułu poniesiono wydatki w kwocie 2 250,00 zł.

W rozdziale „doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli” na podnoszenie kwalifikacji zawodowych w I półroczu 2019 roku wykorzystano kwotę w wysokości 7 960,61 zł z planu 14 278,00 zł, z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowej nauczycieli na szkolenia i kursy oraz szkolenie rady pedagogicznej.

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

W pierwszym półroczu 2019 roku plan wydatków w kwocie 386 802,00 zł w rozdziale „stołówki szkolne” został zrealizowany w 43,54 % na kwotę 168 423,59 zł.

Koszty wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz odpisem na ZFŚS wyniosły 69 109,98 zł. Zatrudnionych było 4 pracowników na 3,25 etatach.

Kwotę w wysokości 2 552,02 zł wydatkowano na wyżywienie personelu w kuchni, szkolenie oraz inne świadczenia na rzecz pracowników.

Wydatki bieżące, tj. na energię elektryczną, usługi komunalne, naprawę pieca konwekcyjno-parowego, środków czystości oraz gazu w okresie sprawozdawczym wyniosły 29 384,72 zł.

Na zakup artykułów spożywczych do sporządzania posiłków wydatkowano kwotę w wysokości – 67 376,87 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

W rozdziale „realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” na plan 294 813,00 zł

wydatkowano kwotę w wysokości 108 927,36 zł, tj. 36,95 % . W szkole podstawowej objętych pomocą było 11 uczniów z orzeczeniami.

Koszty wypłat wynagrodzeń z pochodnymi dla nauczycieli zaangażowanych w proces kształcenia specjalnego, w tym nauczycieli wspomagających, wyniósł 103 406,93 zł. Wydatkowano środki w wysokości 5 005,50 zł na wypłatę dodatków wiejskich. Za kwotę 514,93 zł zakupiono pomoce dydaktyczne wspomagające proces nauczania.

W oddziałach gimnazjalnych objętych kształceniem specjalnym w okresie sprawozdawczym było 4 uczniów, z czego jeden z nich miał nauczanie indywidualne, zaś pozostali uczniowie przydzielone dodatkowe zajęcia rewalidacyjne. W rozdziale „realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół” w pierwszym półroczu 2019 roku plan wydatków w kwocie 105 599,00 zł został zrealizowany w 69,05 % na kwotę 72 915,26 zł.

Środki w kwocie 69 015,97 zł zrealizowano na wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi - składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na dodatki wiejskie dla nauczycieli wydatkowano środki w wysokości 3 407,10 zł. Na zakup pomocy naukowych w I półroczu wydatkowano kwotę w wysokości 492,19 zł.

Plan wydatków w „pozostalej działalności” w okresie sprawozdawczym odbywał się zgodnie z założeniami – refundowanie części kosztów związanych z prowadzeniem Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej w Miastku, finansowanie audycji umuzykalniających dla młodzieży, naliczenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów, zakup nagród na zakończenie roku szkolnego, zakup licencji oraz konserwacja boiska ORLIK i wyniósł 34 539,70 zł, co stanowi 72,07 % planu w wysokości 47 928,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

OCHRONA ZDROWIA — na realizację zadań w tym dziale przyjęto plan w wysokości 51 300,00 zł. W I półroczu wydatkowano środki w wysokości 20 644,96 zł, na realizację wydatków związanych z realizacją zadań przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do wysokości zakładanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. W ramach „zwalczania narkomanii” zaplanowano kwotę 2 000,00 zł i w I półroczu wydatkowano kwotę 1 050,00 zł na zakup 3 programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży.

Z planowanych wydatków w kwocie 49 300,00 zł, w ramach rozdziału „przeciwdziałanie alkoholizmowi” zrealizowano kwotę 19 594,96 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, Komendę Powiatową Policji w Czulchowie, Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej, Gminnego Ośrodka Kultury w Koczale oraz Klub Seniora w Koczale, organizacja festynu „Bawmy się na trzeźwo” połączonego z Dniem Dziecka – w tym roku w Łekini, zakup nagród na konkursy o tematyce profilaktycznej organizowane przez ZKiW w Koczale, zakup stołu piłkarzyki oraz gier sportowych dla sołectw). Zakupiono także spektakl teatralny dla dzieci i młodzieży o tematyce profilaktycznej. W ramach wydatkowanych kwot pokrywano koszty działania punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i współuzależnionych z terenu Gminy Koczała.

W II półroczu pozostałe środki zostaną wydatkowane na: zakup podręczników szkolnych dla dzieci i młodzieży z rodzin objętych pomocą, jeżeli wpłynie odpowiedni wniosek od placówki oświatowej, zakup na nowy rok szkolny spektakli teatralnych i programów profilaktycznych oraz dalszą realizację planów, określonych w rocznym programie profilaktyki, m.in. na Tydzień Profilaktyki organizowany przez ZKiW w Koczale.

POMOC SPOŁECZNA –na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej na plan roczny po zmianach w wysokości 1 501 830,00 zł wydatkowano ogółem kwotę 735 884,96 zł.

Z ogólnej kwoty, na realizację zadań ustawowo zleconych, plan wydatków wynosił 8 946,00 zł, z tego wykonanie wyniosło 5 393,24 zł:

- zryczałtowany dodatek energetyczny dla tzw. odbiorców wrażliwych energii elektrycznej w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019r. na plan 1 546,00 (w tym 2% za obsługę – 30,00 zł) wypłacono dodatki energetyczne dla 14 rodzin na kwotę 1 391,02 zł oraz 2% za obsługę w kwocie 27,82 zł;
- specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi - na ich realizację na plan roczny w wysokości 7 400,00 zł wydatkowano kwotę 3 974,40 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 1 492 884,00 zł wydatkowano kwotę 730 491,72 zł.

W ramach dofinansowania zadań własnych z budżetu państwa na plan 464 548,00 zł w I półroczu 2019 r. wpłynęła dotacja w wysokości 331 954,00 zł.

Z przyznanych środków w I półroczu 2019 r. realizowano następujące zadania własne:

- w ramach zadań własnych w budżecie zabezpiecza się środki na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – na ten cel plan wynosi 10 315,00 zł, natomiast wydatkowano 2 316,51 zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe, które nie posiadają prawa do ubezpieczenia z innego tytułu. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca opłacono 118 świadczeń dla 21 osób. Na plan 14 400,00 zł (dofinansowanie z budżetu państwa), wpłynęła dotacja w kwocie 10 200,00 zł, natomiast wydatkowano kwotę 7 852,14 zł, z czego za osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego w CIS (zgodnie z Porozumieniem) opłacono 51 świadczeń dla 11 osób na kwotę 2 554,20 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 347 975,00 zł wydatkowano kwotę 159 288,66 zł.

W ramach tego rozdziału na opłaty pocztowe (porto) na plan 820,00 zł wydatkowano 420,80 zł.

W ramach dofinansowania z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych na plan 97 900,00 zł, wpłynęła dotacja w kwocie 57 000,00 zł;

- na realizację wypłat dodatków mieszkaniowych plan wynosił 30 301,00 zł, w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r. wydatkowano kwotę 18 836,22 zł na wypłatę przyznanych dodatków mieszkaniowych oraz kwotę 28,00 zł na opłatę pocztową od przekazanych dodatków mieszkaniowych, co daje łącznie 18 864,22 zł. Przyznano ogółem dodatki mieszkaniowe dla 18 rodzin, wypłacając 102 świadczenia;
- na wypłatę zasiłków stałych na plan roczny 98 300,00 zł wydatkowano 72 324,22 zł, wypłacono 127 świadczeń dla 24 osób. W ramach dofinansowania z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych na plan 98 300,00 zł wpłynęła dotacja w kwocie 77 000,00 zł;
- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej z ogólnego planu 499 777,00 zł wydatkowano kwotę 232 339,36 zł, z przyznanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na plan roczny 76 750,00 zł wpłynęła kwota 38 030,00 zł. Z łącznego rocznego planu w kwocie 499 777,00 zł wydatkowano kwotę 189 900,39 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 43 934,27 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 177 301,00 zł wydatkowano kwotę 93 817,11 zł. Na wypłaty wynagrodzeń, dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi na plan 169 874,00 zł wydatkowano kwotę 89 591,87 zł. Z opieki domowej korzystało średnio miesięcznie 14 starszych i niepełnosprawnych osób. W ramach Programu „Opieka 75+” w I półroczu 2019 r. przyznano dotację z budżetu państwa. Na plan 6 450,00 zł wpłynęła dotacja w pełnej wysokości. Wydatkowano na wynagrodzenia kwotę 5 488,11 zł;
- na realizację programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” na plan 169 200,00 zł w I półroczu 2019 r. wydatkowano kwotę 100 235,50 zł.
W ramach dofinansowania programu z budżetu państwa na przyjęty plan w wysokości 124 200,00 zł wpłynęła dotacja w kwocie 120 000,00 zł. Celem tego programu jest zapewnienie dzieciom, młodzieży, osobom starszym niepełnosprawnym i samotnym jednego gorącego posiłku dziennie. Program przewiduje również przyznawanie zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w formie artykułów żywnościowych.
W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r. z tej formy pomocy skorzystało ogółem 199 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 70 dzieci.

W związku z zawartym porozumieniem ze Starostą Człuchowskim, Urząd Pracy w Człuchowie skierował 5 osób do wykonywania prac społecznie użytecznych. Prace te były organizowane w: Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Koczale – 2 osoby, w świetlicach wiejskich w miejscowościach Pietrzykowo, Trzynieć, Bielsko – 3 osoby. Osoby zatrudnione w ramach tych prac w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r. przepracowały 1102 godziny. W budżecie na organizację prac społecznie użytecznych w 2019 roku zabezpieczono środki w wysokości 21 681,00 zł, z których wydatkowano kwotę 4 714,40 zł. (Na kwotę 2 971,40 zł otrzymano refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Człuchowie – za okres od stycznia do kwietnia 2019 r.). Razem koszt prac społecznie użytecznych wyniósł 7 685,80 zł;

W ramach rozdziału pozostała działalność na plan 6 036,00 zł wydatkowano kwotę 1 992,60 zł w tym: na transport żywności dla najuboższych mieszkańców Gminy Koczała.

Na utrzymanie Klubu Senior + z ogólnego planu 119 778,00 zł wydatkowano kwotę 36 326,20 zł, z przyznanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na plan roczny 46 548,00 zł wpłynęła kwota 23 274,00 zł. Z łącznego rocznego planu w kwocie 119 778,00 zł wydatkowano kwotę 26 073,40 zł na wypłatę wynagrodzeń oraz pochodnych dla 2 pracowników Klub Senior + (1,25 etatu) oraz 2 pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie. Pozostałą kwotę w wysokości 10 252,80 zł wykorzystano na: zakup materiałów i wyposażenia, zużycie energii, media, zakup usług pozostałych, opłatę z tytułu usług telekomunikacyjnych, przekazanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWACZA

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 105 448,00 zł wykonano w kwocie 56 989,52 zł.

Plan wydatków w kwocie 58 283,00 zł w rozdziale „świetlice szkolne” w I półroczu 2019 roku został wykonany w 51,19 %, na kwotę 29 833,07 zł.

Wynagrodzenie nauczyciela mianowanego wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zrealizowano na kwotę 26 528,53 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 3 304,54 zł zrealizowano na – opłaty należności za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, dostawę wody, odprowadzenie ścieków, zakup środków czystości, ubezpieczenie i inne. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przekazany w 75 %.

Działalność świetlicowa prowadzona jest w Szkole Podstawowej w Koczale. Dzieci dojeżdżające objęte są całodzienną opieką świetlicową (przeciętnie 153 dzieci). Planowane środki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 45 190,00 zł wykorzystane zostały w kwocie 25 891,20 zł.

Na podstawie konkursu na zadanie „Wyrównanie szans dzieci i młodzieży z Gminy Koczała w dostępie do edukacji” została zawarta umowa ze Stowarzyszeniem Wspierania Powiatu Człuchowskiego na dofinansowanie wypłat stypendiów dla uczniów. W budżecie na ten cel zabezpieczono dotację w wysokości 3 500,00 zł. Dotacja zostanie przekazana dla stowarzyszenia w miesiącu wrześniu br. Okres realizacji tego zadania, zgodnie z zawartą umową, przyjęto do 31 grudnia 2019 r.

W I półroczu 2019 roku z przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 21 190,00 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 stypendiów na rok szkolny 2018/2019.

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 42 uczniów, w tym:

- gdy miesięczna wysokość dochodu na osobę w rodzinie wynosiła powyżej 200,00 zł kwota stypendium 99,20 miesięcznie (przyznano 35 stypendiów $\times$ 99,20 zł $\times$ 6 miesięcy = 20 832,00 zł, a wypłacono kwotę 20 236,80 zł),

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

- gdy miesięczna wysokość dochodu na osobę w rodzinie wynosiła do 100 zł (przyznano 3 stypendia $\times$ 148,80 zł $\times$ 6 miesięcy = 2 678,40 zł i taką kwotę wypłacono).

Łącznie w I półroczu na pomoc materialną o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 25 891,20 zł. Z przyznanej dotacji wydatkowano kwotę 20 712,96 zł, tj. 80% wypłat stypendiów, a ze środków własnych 5 178,24 zł, czyli 20% udziału środków własnych gminy na wypłatę stypendiów.

Pozostałe środki z udziału własnego gminy i niewykorzystanej dotacji w kwocie 477,04 zł wykorzystane zostaną w II półroczu 2019 roku po uzyskaniu dofinansowania z budżetu państwa na wypłaty pomocy materialnej dla uczniów.

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

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

Na „doksztalcanie i podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli” w tym dziale przyjęto kwotę 288,00 zł, która w I półroczu nie została wydatkowana.

W rozdziale „pozostała działalność” naliczono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów. Przekazano na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z planu 1 687,00 zł kwotę w wysokości 1 265,25 zł, tj. 75 % zakładanego planu.

W okresie sprawozdawczym realizowano wszystkie niezbędne zadania statutowe jednostek edukacyjnych.

RODZINA—na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu rodzina na plan roczny po zmianach w wysokości 3 463 487,00 zł wydatkowano ogółem kwotę 1 893 691,92 zł.

Z ogólnej kwoty na realizację zadań ustawowo zleconych, plan wydatków wynosił 3 392 137,00 zł, z tego wykonano kwotę 1 856 943,75 zł.

Z przyznanych środków na:

- realizację zadań w zakresie świadczeń wychowawczych na plan ogólny 2 000 000,00 zł wydatkowano kwotę 1 113 269,21 zł, w tym na wynagrodzenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne dla pracownika prowadzącego to zadanie oraz inne opłaty na plan 30 000,00 zł wydatkowano 18 549,81 zł. Ogółem wypłacono 2197 świadczeń dla 380 dzieci na kwotę 1 094 719,40 zł;

- realizację zadań w zakresie świadczeń rodzinnych na plan roczny w wysokości 1 300 000,00 zł wydatkowano kwotę 739 077,52 zł, w tym na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika prowadzącego to zadanie, inne opłaty (telefon, delegacje, szkolenia, itp. oraz składki emerytalne i rentowe od stałych świadczeń wypłacanych podopiecznym) na plan 101 000,00 zł wydatkowano kwotę 52 580,93 zł. Ogółem wypłacono 2325 świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne + dodatki do zasiłków) na kwotę 263 881,78 zł. Zasiłkami rodzinnymi objętych było 280 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 I półroczu 2019 r. wydatkowano na ten cel kwotę 345 514,81 zł i wypłacono ogółem 930 świadczeń (w tym zasiłki pielęgnacyjne: 742 świadczenia na kwotę 136 776,80 zł, świadczenia pielęgnacyjne: 73 świadczenia na kwotę 115 559,00 zł, zasiłki dla opiekunów: 6 świadczeń, dla 1 osoby na kwotę 3 720,00 zł, świadczenia rodzicielskie: 74 świadczenia, dla 20 osób na kwotę 62 439,01 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego: 201 świadczeń, na kwotę 77 100,00 zł dla 22 rodzin, tj. 35 świadczeniobiorców, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka: 14 świadczeń na kwotę 14 000,00 zł, specjalne zasiłki opiekuńcze: 21 świadczeń dla 5 osób na kwotę 13 020,00 zł);
- realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny na plan 987,00 zł, nic nie wydatkowano;
- realizację programu „Dobry start” na plan 82 150,00 zł – dotacja, nic nie wydatkowano
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia na plan 9 000,00 zł wydatkowano 4 597,02 zł, opłacając składki dla osób pobierających świadczenie opiekuńcze: 10 osób, 52 świadczenia;

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 71 350,00 zł wydatkowano kwotę 36 748,17 zł.

Z przyznanych środków własnych w ramach działu RODZINA :

- na realizację zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny na plan 52 300,00 zł wydatkowano 31 085,40 zł;
- na realizację zadań w ramach systemu pieczy zastępczej na plan 19 050,00 zł wydatkowano na opłatę za pobyt dzieci w pieczy zastępczej – 5 662,77 zł;

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – na realizację zadań w tym dziale przyjęto w budżecie kwotę 647 304,40 zł, z której w I półroczu zrealizowano 315 997,91 zł.

W rozdziale „gospodarka odpadami” z planowanej kwoty 451 263,00 zł wydatkowano 226 616,83 zł, zgodnie z ustawą, która od 1 lipca 2013 r. zobowiązuje gminę do realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi. W I półroczu na plan 7 200,00 zł przekazano dla ZGK w kwocie 3 600,00 zł dotację za nadzór nad Punktem Selektywnej Zbiórki Odpadów

Komunalnych, zlokalizowanym przy kotłowni w Koczale. Na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników prowadzących sprawy związane z ewidencją oraz egzekucją zaległości z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych od osób fizycznych na plan 49 205,00 zł wydatkowano 25 260,87 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 394 858,00,00 zł, a wydatkowano 197 755,96 zł.

W rozdziale „utrzymanie czystości w gminie” przyjęto kwotę 11 220,00 zł, a wykorzystano 6 943,05 zł, z tego: na wywóz odpadów komunalnych z miejsc ogólnie dostępnych kwotę 5 011,20 zł i przekazano 1 500,00 zł z planowanej kwoty 3 000,00 zł, jako dotację dla ZGK na utrzymanie w czystości toalet, postawionych w miejscach publicznych: na parkingu, wyznaczonym placu targowym na osiedlu wielorodzinnym i przy cmentarzu komunalnym oraz na zakup narzędzi, rękawic i worków wydatkowano kwotę 431,85 zł.

Na „utrzymanie placów zieleni” na plan roczny 8 000,00 zł wydatkowano kwotę 2 094,95 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 1 982,35 zł. Natomiast z wydzielonego z budżetu funduszu sołeckiego dla sołectwa Pietrzykowo w kwocie 1 500,00 zł wydatkowano kwotę 112,60 zł na zakup kwiatów rabatowych, ziemi do kwiatów i nawozu.

Zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt zaplanowano w budżecie kwotę 6 000,00 zł, a wydatkowano łącznie 2 672,20 zł na opłatę abonamentową w formie ryczałtu miesięcznego, w związku z zawartą umową za przyjęcie bezdomnych zwierząt przez schronisko.

Planowane środki „na oświetlenie uliczne”, tj. za zużytą energię elektryczną i konserwację punktów świetlnych i wydatki majątkowe wynoszą 123 024,40 zł. W I półroczu wydatkowano na energię i konserwację punktów świetlnych 54 937,69 zł, z tego na energię 27 253,09 zł z zaplanowanych 52 145,00 zł, a na konserwację z planu 55 369,00 zł wydatkowano 27 684,60 zł. W związku ze zmianą umowy, w której została ujęta większa ilość punktów oświetleniowych oraz wzrost opłat w stosunku do poprzedniego roku, konieczne będzie zwiększenie planu wydatków na ten cel.

Z wydatków majątkowych w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Koczała, zgodnie z przyjętym planem w wysokości 15 000,00 zł, postawiono lampę solarną przy przystanku PKS na ul. Polnej. Poniesiono również z budżetu wydatki w kwocie 500,00 zł na opracowanie dokumentacji, związanej z realizacją tego zadania przez sołectwo.

W rozdziale „wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar” przyjęto plan wydatków w kwocie 39 000,00 zł, w I półroczu wydatkowano 2 751,95 zł na wywóz nieczystości po sprzątaniu terenów wokół jeziora Dymno w okresie wiosennym oraz zakup koszy ulicznych, worków i rękawic. Pozostała kwota zostanie wykorzystana w II półroczu na opłaty za wywóz nieczystości z obszarów NATURA 2000, zakup materiałów i narzędzi na akcję sprzątania świata, przeprowadzenia edukacji wśród dzieci i młodzieży w zakresie ochrony środowiska. Zabezpieczono również udział środków własnych na realizację zadania w zakresie usuwania i utylizacji azbestu z terenu Gminy Koczała, które będzie realizowane po otrzymaniu dofinansowania z WFOŚiGW.

Z planowanej kwoty 8 797,00 zł w „pozostalej działalności” wydatkowano kwotę 4 481,24 zł na zakup karmy dla zwierząt, usługi weterynaryjne (szczepienie bezdomnych psów, sterylizację

kotów oraz utylizację padłych w wypadkach drogowych, znajdujących się przy drogach na terenie gminy, zwierząt leśnych) oraz ubezpieczenie od pogryzienia przez psy.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – na ogólny plan w wysokości 563 712,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 279 127,02 zł.

W I półroczu 2019 roku z planowanych wydatków w wysokości 38 465,00 zł na utrzymanie i remonty bieżące sal wiejskich wydatkowano kwotę 12 903,52 zł, na opłaty za zużytą energię elektryczną, zakup środków czystości, za usługi kominiarskie, wywóz nieczystości oraz ubezpieczenie budynków świetlic wydatkowano kwotę 10 714,52 zł. W ramach planowanych środków wydzielono fundusz sołecki sołectwa Pietrzykowo w kwocie 2 330,00 zł na zakup sprzętu AGD, z którego wydatkowano kwotę 2 189,00 zł na zakup zmywarki i podkaszarki spalinowej, natomiast planowane środki w kwocie 8 500,00 zł na wykonanie elewacji sali wiejskiej nie zostały w I półroczu przez sołectwo wydatkowane.

Przekazano dotację w kwocie 181 700,00 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury z zaplanowanych środków w wysokości 363 400,00 zł, jako dotację podmiotową na dofinansowanie działalności GOK. Realizację planu finansowego GOK przedstawia załącznik do zarządzenia.

Przekazano również kwotę 77 323,50 zł dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej z przyznanej w wysokości 154 647,00 zł dotacji na bieżący rok. Realizację planu finansowego GBP zawiera załącznik do zarządzenia.

W „pozostalej działalności” wydatkowano do wysokości przyjętego planu kwotę 7 200,00 zł wydzielonej z budżetu dla funduszu sołeckiego sołectwa Koczała na organizację imprezy plenerowej RODZICE-DZIECIOM.

KULTURA FIZYCZNA – na realizację zadań w tym dziale Rada Gminy zatwierdziła wydatki, po wprowadzonych zmianach, w wysokości 87 994,00 zł, a wydatkowano kwotę 51 091,81 zł.

Z planowanych środków na utrzymanie bieżące obiektów sportowych-boisk sportowych w Koczale i w Bielsku oraz szatni sportowej w Koczale na plan 37 994,00 zł wydatkowano 14 091,81 zł na wypłatę wynagrodzenia z umowy zlecenia dla animatora sportu na boisku wielofunkcyjnym ORLIK, opłaty za zużytą energię elektryczną, zgodnie z zawartą umową z LKS GRANIT za zarząd i opiekę nad obiektami sportowymi oraz ubezpieczenie obiektu szatni sportowej i boiska sportowego wydatkowano kwotę 10 480,30 zł z planowanej w wysokości 33 994,00 zł.

Z planowanych wydatków w tym rozdziale wydzielono na fundusz sołecki dla sołectwa Koczała 4 000,00 zł z przeznaczeniem na modernizację placu zabaw w m. Koczała ul. Miastecka – zakup elementów ogrodzenia (słupki + furtka) do wykonania ogrodzenia placu zabaw. W I półroczu wydatkowano kwotę 3 611,51 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 50 000,00 zł, z przeznaczeniem na organizację imprez sportowych (masowych) dla mieszkańców gminy, dzieci i młodzieży szkolnej, a wydatkowano w I półroczu 37 000,00 zł.

W I półroczu z przyznanej dotacji w wysokości 26 000,00 zł dla LKS GRANIT przekazano 20 000,00 zł, dla UKS „AS” z przyznanej dotacji 13 500,00 zł przekazano 10 000,00 zł, dla Akademii Piłkarskiej Junior FOOTBALL ACADEMY Przechlewo z planu rocznego 10 500,00 zł, przekazano 7 000,00 zł.

Podsumowując wykonanie budżetu za I półrocze należy stwierdzić, że dochody zrealizowane zostały w 56,24%, a wydatki w 39,28%. Pomimo niższej realizacji dochodów w niektórych pozycjach budżetu, tj.: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, opłaty miejscowej i biwakowej, wykonanie dochodów w niektórych pozycjach budżetu zostało zrealizowane powyżej 50 % albo w całości, m.in w związku z otrzymaniem subwencji oświatowej w miesiącu czerwcu na miesiąc lipiec oraz wysokich wpływów dotacji z budżetu państwa na pomoc społeczną w stosunku do przyjętego planu, jak również wykonania w 100 % dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości.

Wydatki poniesione na realizację przyjętych zadań inwestycyjnych, w stosunku do zrealizowanych w całości wydatków w budżecie, stanowią 0,22%, a w stosunku do przyjętego planu wydatków majątkowych 0,36 %. Niski wskaźnik wykonania wydatków majątkowych występuje z tego względu, że realizację inwestycji pn. „Przebudowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Koczale” o wysokości nakładów w kwocie 4 055 000,00 zł rozpoczęto w maju br. i płatności dla wykonawcy nastąpią w II półroczu, również przyjętą w budżecie w wysokości 188 000,00 zł pomoc finansową dla Powiatu Czulchowskiego na realizację modernizacji dróg powiatowych w Gminie Koczała przekazano w lipcu br., a także kocioł warzelny do stołówki szkolnej, na który zaplanowano kwotę 13 000,00 zł zostanie zakupiony w II półroczu 2019 r.

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

W budżecie planowany jest deficyt na 2019 rok w wysokości 2 937 472,32 zł. W I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 387 053,53 zł, która wystąpiła w związku z tym, że planowane zadania inwestycyjne realizowane będą w II półroczu i z tego tytułu będzie również ponoszona płatność. Przekazanie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Czulchowie na przebudowę dróg powiatowych w Gminie Koczała nastąpiło również w II półroczu.

W I półroczu wójt dokonywał analizy realizacji budżetu oraz wносił projekty uchwał do Rady Gminy w celu aktualizacji budżetu, biorąc pod uwagę realizację dochodów i możliwości sfinansowania nowo przyjętych zadań gospodarczych oraz na bieżąco oceniał celowość wydatków i wielkość kosztów. W związku z niezaangażowaniem w całości wypracowanej nadwyżki budżetowej za rok 2017 oraz osiągniętą nadwyżką w 2018 roku, w roku bieżącym, po rozliczeniu budżetu wystąpiły wolne środki w wysokości 511 022,98 zł, które po przedłożonych projektach uchwał, Rada Gminy przeznaczyła częściowo na udzielenie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego, zwiększenie dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale i na wykonanie strony internetowej Gminy Koczała.

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

KREDYTY I POŻYCZKI – w I półroczu 2019 roku nie występował okresowy niedobór budżetu, w związku z czym nie zawarto umowy na kredyt na rachunku bieżącym jednostki. Zgodnie z przyjętymi rozchodami budżetu dokonano spłaty, zgodnie z harmonogramami, części przypadających do spłat w roku bieżącym w wysokości 450 000,00 zł wcześniej zaciągniętych kredytów.

ZOBOWIĄZANIA GMINY na dzień 1 stycznia 2019 r. z tytułu kredytów wyniosły 2 718 012,00 zł, a po dokonanych spłatach zobowiązań w łącznej kwocie 450 000,00 zł stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2019 r. notuje się w wysokości 2 268 012,00 zł. Szczegółowe rozliczenie zobowiązań i spłat przedstawione jest w załączniku tabelarycznym do niniejszego zarządzenia. Na koniec I półrocza nie występują zobowiązania wymagalne. Zaciągnięcie planowanych zobowiązań z tytułu kredytu i I transzy pożyczki na 2019 rok z WFOŚiGW w Gdańsku nastąpi w miesiącu wrześniu.