



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 11 sierpnia 2014 r.

Poz. 3268

**SPRAWOZDANIE NR 1/2013
BURMISTRZA TUCZNA**

z dnia 27 marca 2014 r.

roczne z wykonania budżetu Gminy Tuczo za 2013 rok.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Tuczno opracowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013, poz. 885 ze zm.). Dane zawarte w poniższym sprawozdaniu dotyczące wykonania budżetu za 2013 rok przedstawiono w formie opisowej i tabelarycznej:

- I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2013r:
 1. Szczegółowe omówienie wykonania planu dochodów.
 2. Stan należności, w tym wymagalnych.
 3. Szczegółowe omówienie wykonania planu wydatków.
 4. Dotacje udzielone z budżetu gminy.
 5. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy.
 6. Zadłużenia gminy. Stan zobowiązań, w tym wymagalnych.
 7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
 8. Przychody i koszty zakładów budżetowych.
 9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych.

- II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno za 2013.:
 1. Tabela 1 - Zestawienie dochodów budżetu Gminy Tuczno za 2013 rok z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, z uwzględnieniem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 2. Tabela 2 - Dochody budżetu Gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2013 roku,
 3. Tabela 3 - Zestawienie wydatków budżetu Gminy Tuczno za 2013 rok z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 4. Tabela 4 - Wydatki budżetu Gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2013 roku,
 5. Tabela 5 - Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa w 2013 roku,
 6. Tabela 6 - Zestawienie wydatków bieżących Gminy Tuczno za 2013 rok z wyodrębnieniem wydatków jednostek budżetowych i ważniejszych rodzajów wydatków,
 7. Tabela 7 – Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie 2013 roku
 8. Tabela 8 - Zestawienie planowanych i zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2013 roku,
 9. Tabela 9 - Dotacje udzielone z budżetu Gminy Tuczno w 2013 roku z wyodrębnieniem dotacji podmiotowych i celowych w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych,
 10. Tabela 10 - Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Tuczno wg stanu na 31.12.2013 rok,

11. Tabela 11 - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
 12. Tabela 12 - Przychody i wydatki zakładów budżetowych w 2013 roku,
 13. Tabela 13 - Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2013 roku.

I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczo za 2013r.

Budżet Gminy Tuczo na 2013 rok przyjęto Uchwałą Nr XXII/134/2012 Rady Miejskiej w Tuczo z dnia 27 grudnia 2012r. w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Tuczo na rok 2013 w poniższych wielkościach :

1. dochody – 14 518 093,35 zł:

- dochody bieżące – 13 918 208,00 zł,

- dochody majątkowe – 599 885,35 zł,

2.wydatki – 13 879 011,83 zł:

- wydatki bieżące – 13 357 211,83 zł,

- wydatki majątkowe – 521 800,00 zł,

3.nadwyżka budżetu – 639 081,52 zł,

4.przychody budżetu – 0,00 zł,

5.rozchody budżetu – 639 081,52 zł.

Po dokonanych zmianach do budżetu wprowadzonych w trakcie 2013 roku, plan budżetu Gminy Tuczo wraz z wykonaniem na 31.12.2013r. oraz sposób finansowania przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan po zmianach wg stanu na 31.12.2013r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2013r.	% wykonanie planu
A.Dochody	15 424 015,59	14 906 774,62	96,65%
A.1.Dochody bieżące	14 879 141,22	14 835 865,25	99,71%
A.2.Dochody majątkowe	544 874,37	70 909,37	13,01%
<i>w tym ze sprzedaży majątku</i>	<i>202 992,50</i>	<i>43 679,88</i>	21,52%
B.Wydatki	15 084 934,07	14 211 054,58	94,21%
B.1.Wydatki bieżące	14 534 311,57	13 664 799,60	94,02%
B.2.Wydatki majątkowe	550 622,50	546 254,98	99,21%
C.Nadwyżka/Deficyt	339 081,52	695 720,04	205,18%
D.Finansowanie	-339 081,52	-300 883,60	-
D.1.Przychody	186 064,62	224 262,54	120,53%
D.2.Rozchody	525 146,14	525 146,14	100,00%

1. Szczegółowe omówienie wykonania planu dochodów:

Źródła dochodów, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wg stanu na 31.12.2013r. przedstawiają się, jak poniżej:

Źródła dochodów, w tym:		Plan	Wykonanie	Stopień realizacji planu	Procentowy udział w realizacji dochodów ogółem
Dochody bieżące		14 879 141,22	14 835 865,25	99,71%	99,52%
1.	Subwencja ogólna z budżetu państwa, w tym:	6 332 114,00	6 332 114,00	100,00%	42,48%
	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>4 081 177,00</i>	<i>4 081 177,00</i>	100,00%	27,38%
	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>2 250 937,00</i>	<i>2 250 937,00</i>	100,00%	15,10%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 017 924,39	1 943 626,51	96,32%	13,04%
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	806 789,58	740 771,67	91,82%	4,97%
4.	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 555 303,00	1 530 203,62	98,39%	10,27%
5.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	154 577,05	151 696,61	98,14%	1,02%
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	126 645,40	126 262,61	99,70%	0,85%
6.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	11 942,13	11 942,13	100,00%	0,08%

7.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	39 610,72	16 768,00	42,33%	0,11%
8.	dochody własne	3 960 880,35	4 108 742,71	103,73%	27,56%
Dochody majątkowe		544 874,37	70 909,37	13,01%	0,48%
9.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	341 881,87	27 229,49	7,96%	0,18%
10.	dochody własne	202 992,50	43 679,88	21,52%	0,29%
Ogółem dochody		15 424 015,59	14 906 774,62	96,65%	100,00%

Zestawienie dochodów w szczególności dział, rozdział, paragraf z podziałem na dochody bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz porównanie planu dochodów z ich wykonaniem a także stopień realizacji planu dochodów przedstawiono w dziale II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczo według stanu na 31.12.2013r. - Tabela 1 i 2.

Dochody ogółem wykonano w 96,65 % w stosunku do planu, w tym dochody bieżące wykonano w 99,71 % natomiast dochody majątkowe w 13,01 %, w tym ze sprzedaży majątku w 21,52 %. Znaczny wpływ na kształtowanie się dochodów odnotowano w następujących źródłach: subwencje – 42,48 %, dochody własne – 27,85 %, dotacje na zadania zlecone – 13,04 %, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – 10,27 %, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 4,97 %.

1.1. Dochody bieżące obejmują:

- dotacje na realizację zadań zleconych (Tabela 2) - wykonanie 96,32 %. Dotację w kwocie 445 768,39 zł otrzymano na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – wykorzystano w całości; dotacja otrzymana w kwocie 69 200,00 zł dotyczy dofinansowania funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego – wykorzystano w całości; dotację w kwocie 871,00zł otrzymano na prowadzenia stałego rejestru wyborców – wykorzystano w całości; dotację w kwocie 1 502 085,00 zł otrzymano na wypłatę świadczeń z pomocy społecznej – wykorzystano 1 427 787,12 zł,

- dotacje na realizację zadań własnych – wykonanie 91,82 %. Dotację w kwocie 37 548,58 zł otrzymano z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego realizowanego w 2012r.; dotację w kwocie 60 858,00 zł otrzymano na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego – wykorzystano zgodnie z rozliczeniem kwotę 58 582,94 zł: dotację w kwocie 118 007,00 zł otrzymano na dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym- wykorzystano 70 675,84 zł; dotację w kwocie 9 775,00 zł otrzymano na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach „Rządowego programu pomocy uczniom w 2013r. „Wyprawka szkolna” - – wykorzystano w całości; dotację w kwocie 133 312,00 zł otrzymano na realizację programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

– wykorzystano w całości; dotacje w kwocie 447 289,00 zł otrzymano na dofinansowanie wypłaty świadczeń z pomocy społecznej i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – wykorzystano 430 877,31 zł,

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – wykonanie 98,39 %,

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie 98,14 %. Dotację w kwocie 126 645,40 zł otrzymano w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na zadanie pn. „Druga szansa” – wykorzystano 126 262,61; dotację w kwocie 27 931,65 zł otrzymano na realizacji przez gminę zadania polegającego na zarządzaniu drogami powiatowymi położonymi na terenie Gminy Tuczno w zakresie zimowego utrzymania dróg – wykorzystano 25 434,00 zł,

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – wykonanie 100 %. Dotację w kwocie 11 942,13 zł otrzymano w ramach PROW „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w związku z realizacją zadania pn. „Dni Tuczna 2011”,

- dochody w kwocie 39 610,72 zł zaplanowano z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dochody z WFOŚiGW w Szczecinie na realizację Programu usuwania azbestu pn. „Azbest 2013” – wykorzystano zgodnie z rozliczeniem w kwocie 16 768,00 zł,

- dochody własne bieżące - wykonanie 4 108 742,71 zł, a więc **103,73 %** przy założonym planie 3 960 880,35 zł.

Dochody bieżące (nie będące dochodami majątkowymi) zrealizowano w 99,71 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 99,52 %.

1.2. Dochody majątkowe obejmują:

- dotację celową na dofinansowanie zadania pn. - „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez zapewnienie w Gminie Tuczno szerokopasmowego dostępu do Internetu” w kwocie 283 156,87 zł – otrzymano 24 079,49 zł. Dalsza realizacja w 2014r.,

- dotację celową otrzymaną z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego realizowanego w 2012r. - 3 150,00 zł,

- dotację celową na dofinansowanie zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Jeziorkach” w kwocie 55 575,00 zł – realizacja w 2014r.,

- dochody własne majątkowe obejmują wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – wykonanie 43 679,88 zł, tj. 21,52 % planu.

Dochody majątkowe zrealizowano w 13,01 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 0,48 %.

Niski wskaźnik wykonania dochodów majątkowych spowodowany był przesunięciem terminów rozliczenia wydatków inwestycyjnych objętych dofinansowaniem środkami zewnętrznymi oraz brakiem zainteresowania zakupem nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w drodze ogłoszonych przetargów.

1.3. Dochody własne

Wykonania dochodów własnych w 2013r. wyniosło 99,73 %. Szczegółowe wykonanie dochodów własnych w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

§ klasyfikacji budżetowej	dochody własne	plan	wykonanie	stopień realizacji planu	procentowy udział w realizacji dochodów własnych
0310	Podatek od nieruchomości	2 135 000,00	2 084 844,95	97,65%	50,21%
0320	Podatek rolny	807 000,00	817 640,20	101,32%	19,69%
0330	Podatek leśny	302 500,00	300 486,00	99,33%	7,24%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	120 000,00	211 140,11	175,95%	5,08%
0830	Wpływy z usług	153 208,00	129 721,05	84,67%	3,12%
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	68 500,00	109 430,50	159,75%	2,64%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	95 000,00	101 129,94	106,45%	2,44%
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	48 000,00	71 549,30	149,06%	1,72%
0430	Wpływy z opłaty targowej	38 000,00	45 577,00	119,94%	1,10%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	196 592,50	37 226,10	18,94%	0,90%
0340	Podatek od środków transportowych	36 400,00	35 293,00	96,96%	0,85%
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 300,00	32 142,00	241,67%	0,77%
0970	Wpływy z różnych dochodów	23 400,00	28 392,24	121,33%	0,68%
0570	Grzywny i inne kary pieniężne od osób fizycznych	25 000,00	25 367,80	101,47%	0,61%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	18 301,00	140,78%	0,44%
0690	Wpływy z różnych opłat	13 850,00	14 504,32	104,72%	0,35%
0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	9 678,67	193,57%	0,23%
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	7 500,00	7 500,00	100,00%	0,18%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6 400,00	6 453,78	100,84%	0,16%
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 000,00	6 074,68	101,24%	0,15%
0920	Pozostałe odsetki	3 173,35	6 352,81	200,19%	0,15%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	4 500,00	5 328,50	118,41%	0,13%
0370	Opłata od posiadania psów	1 500,00	2 675,00	178,33%	0,06%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 100,00	2 257,33	107,49%	0,05%
	pozostałe	38 949,00	43 356,31	111,32%	1,04%
	razem:	4 163 872,85	4 152 422,59	99,73%	100,00%

Analizując powyższe dane należy stwierdzić, iż plan dochodów własnych w większości pozycji został zrealizowany z wyłączeniem dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Na taki stan rzeczy miał wpływ brak zainteresowania sprzedażą działek rolnych i budowlanych, pomimo ogłaszanych przetargów. Również w 2013r. zaplanowano sprzedaż hali sportowej, jednak do przetargu ogłoszonego na 19.07.2013r. dotyczącego sprzedaży tego obiektu nie stawiał się żaden potencjalny nabywca.

Najwyższy udział w realizacji omawianych dochodów odnotowano we wpływach z podatku od nieruchomości – 50,21% i podatku rolnego – 19,69 %.

1.4.Dochody związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska.

Dochody związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska wykazuje się w rozdziale 90019 klasyfikacji budżetowej. W 2013r. na plan dochodów wynoszący 8 600,00 zł zgromadzono kwotę 6 152,32 zł (Tabela 1), która jest zgodna ze sprawozdaniem z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych przeznaczonymi na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2013 rok - OŚ-4g, przedkładanym w Urzędzie Marszałkowskim. Wydatkowanie powyższych środków omówiono w dalszej części sprawozdania.

1.5.Dochody uzyskiwane z wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dochody uzyskiwane z wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykazuje się w rozdziale 75618 klasyfikacji budżetowej. W 2013r. dochody z tego tytułu wyniosły 101 129,94 zł (Tabela 1) i zostały przeznaczone na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani w kwocie 93 020,20 zł (Tabela 3). Środki finansowe, które nie zostały wydatkowane w 2013r. w kwocie 8 109,74 zł zostaną wprowadzone do planu wydatków budżetowych w 2014r..

2. Stan należności, w tym wymagalnych.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-N stan należności ogółem, w tym wymagalnych oraz wybranych aktywów finansowych na 31.12.2013r. przedstawia się następująco:

Sprawozdanie RB-N o stanie należności według stanu na 31.12.2013 r.		
Tytuł należności	należności ogółem:	w tym, wymagalne:
Podatek od nieruchomości	611 786,84	611 552,84
Podatek rolny	56 719,30	56 712,30
Podatek leśny	998,93	998,93
Podatek od środków transportowych	1 989,00	1 989,00
Czynsz dzierżawny	5 768,78	5 768,78
Wieczyste użytkowanie gruntów	657,58	657,58
Mandaty od osób fizycznych	7 359,90	7 359,90
Opłata od posiadania psów	1 390,40	1 390,40
Opłata za wywóz odpadów komunalnych	39 869,81	7 532,98
Należności od US	3 187,00	3 187,00

Należności ZGK z tytułu dostaw i usług (usługi, czynsz, opłata za wodę i ścieki)	399 043,59	299 014,62
MGOPS w Tucznie należne JST z tyt. Świadczeń alimentacyjnych	450 117,82	450 117,82
MGOPS w Tucznie pozostałe	1 631,08	0,00
Przedszkola z tytułu dostaw i usług (odpłatność za przedszkole)	11 825,19	11 825,19
Ogółem:	1 592 345,22	1 458 107,34

Stan należności wymagalnych w Gminie Tuczno na 31.12.2013r. wyniósł 1 458 107,34 zł, natomiast stan gotówki i depozytów – 720 049,47 zł.

Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości podatkowych.

Działania, jakie podjęto w celu wyegzekwowania należności wymagalnych w 2013r. obrazują poniższe dane dotyczące windykacji zaległości podatkowych:

	upomnienia	tytuły wykonawcze
Podatek od nieruchomości, rolny i leśny	1 358	165
Podatek od środków transportowych	7	0
Czynsz dzierżawny	22	0
Wieczyste użytkowanie	30	0
Ogółem	1 417	165

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy:

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	77 544,00 zł	178 450,00 zł
Podatek rolny	23 831,00 zł	44 089,00 zł
Podatek od środków transportowych	2 512,00 zł	10 077,00 zł
ogółem	103 887,00 zł	232 616,00 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy:

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	1 548,00 zł	-
ogółem	1 548,00 zł	0,00 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy:

- umorzenie zaległości podatkowej

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	185 384,00 zł	-
ogółem	185 384,00 zł	-

3. Szczegółowe omówienie wykonania planu wydatków.

Wydatki wykonane w 2013r. zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S przedstawiają się następująco :

	Plan po zmianach wg stanu na 31.12.2013r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu
Wydatki:	15 084 934,07	14 211 054,58	94,21%
- bieżące, w tym:	14 534 311,57	13 664 799,60	94,02%
wynagrodzenia	7 130 165,13	7 033 967,37	98,52%
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 939 044,01	3 387 996,37	86,01%
dotacje na zadania bieżące	443 101,00	437 068,25	98,64%
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 680 773,65	2 527 038,08	94,27%
obsługa długu	180 439,42	138 323,96	76,66%
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	140 788,36	140 405,57	99,73%
wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	20 000,00	0,00	-
- majątkowe	550 622,50	546 254,98	99,21%

Zestawienie wydatków w szczególowości dział, rozdział, paragraf oraz porównanie planu wydatków z ich wykonaniem a także stopień realizacji planu wydatków przedstawiono w dziale II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu Gminy Tuczno według stanu na 31.12.2013r., w następujących tabelach:

- wydatki z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe – Tabela 3,
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – Tabela 4,
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa – Tabela 5,
- zestawienie wydatków bieżących z wyodrębnieniem wydatków jednostek budżetowych i rodzajów wydatków – Tabela 6,
- zestawienie zrealizowanych wydatków inwestycyjnych – Tabela 8.

Wydatki ogółem wg stanu na 31.12.2013r. wykonano w 94,21 %, w tym wydatki bieżące w 94,02 %, natomiast wydatki majątkowe w 99,21 %.

Szczegółowe omówienie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawiono w dalszej części sprawozdania.

3.1. Wydatki bieżące:

Szczegółowe omówienie wydatków bieżących z uwzględnieniem rodzajów wydatków poniesionych w poszczególnych jednostkach budżetowych przedstawiono poniżej:

Jednostki budżetowe	Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Urząd Miejski w Tucznie	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 672 626,07	1 616 195,03	96,63%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	2 767 696,93	2 269 703,11	82,01%
	dotacje na zadania bieżące	443 101,00	437 068,25	98,64%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	286 600,75	217 171,34	75,77%
	obsługa długu	180 439,42	138 323,96	76,66%
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	20 000,00	0,00	0,00%
Urząd Miejski w Tucznie		5 370 464,17	4 678 461,69	87,11%
Jednostki oświatowe Gminy Tucznio	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 996 590,06	4 990 211,51	99,87%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	962 771,08	931 526,36	96,75%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	280 591,86	279 729,00	99,69%
Jednostki oświatowe Gminy Tucznio		6 239 953,00	6 201 466,87	99,38%
MGOPS w Tucznie	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	460 949,00	427 560,83	92,76%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	208 576,00	186 766,90	89,54%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	2 113 581,04	2 030 137,74	96,05%
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	140 788,36	140 405,57	99,73%
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tucznie		2 923 894,40	2 784 871,04	95,25%
OGÓŁEM		14 534 311,57	13 664 799,60	94,02%

Wydatki bieżące Urzędu Miejskiego w Tucznie

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków bieżących tego działu wyniósł 503 735,67 zł i został zrealizowany w 98,71 %.

Wydatki przede wszystkim związane są z realizacją zadań statutowych:

- wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 16 228,58 zł – wykonanie 97,76 %,
- postępowanie w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 445 768,39 zł – wykonanie 100%,
- wydatki ponoszone w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego – 27 732,79 zł.

Wysoki poziom wykonania wydatków tego działu wynika z realizacji zadania dotyczącego zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, na który gmina otrzymała dotację i rozliczyła się w 100%.

Dział 020 Leśnictwo

Wydatki bieżące tego działu przy planie 11 978,65 zł zrealizowano w 91,86 % i dotyczą pielęgnacji i wycinki drzew.

Dział 600 Transport i łączność

Środki przeznaczone na ten dział wykonano w 71,93 % przy planie 227 175,65 zł i są związane z realizacją zadań statutowych Urzędu Miejskiego, w tym głównie:

- „akcja zima” drogi gminne – 44 695,57 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 3 604,00 zł,
- bieżące remonty dróg i chodników gminnych wraz z materiałem do remontu – 73 359,55 zł, w tym wydatki ponoszone w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego – 15 513,00 zł,
- zakup koszy ulicznych – 1 787,19 zł,
- dopłata do kursów autobusowych PKS na trasie Tuczno – Martew – 4 566,00 zł.

W 2013r. Gmina Tuczna realizowała zadanie z zakresu administracji publicznej polegające na zarządzaniu drogami powiatowymi położonymi na terenie Gminy Tuczno w zakresie zimowego utrzymania dróg. Ma ten cel wykorzystano dotację celową otrzymaną z Powiatu Wałeckiego w kwocie 27 931,65 zł, którą wykorzystano w 91,06%.

Dział 630 Turystyka

Plan wydatków bieżących w powyższym dziale wynosił 3 000,00 zł i w całości środki te zostały wykorzystane na odnowienie szlaków turystycznych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale wydatkowano kwotę 36 779,07 zł, co stanowi 87,78 % planu, która dotyczy:

- wyceny działek, wznowienia granic, ogłoszeń dotyczących sprzedaży mienia – 17 735,70 zł
- remontu budynku przy ul. Pocztovej – 12 030,22 zł,
- remontów w mieszkaniach socjalnych w gminie – 7 013,15 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Wydatki bieżące tego działu zrealizowano w 46,96% przy planie 17 500,00 zł i dotyczą opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu (7 566,17 zł) oraz opracowań geodezyjnych i kartograficznych (652,40 zł).

Dział 750 Administracja publiczna

Ogólny plan wydatków bieżących w tym dziale wyniósł 2 270 068,07 zł , wykorzystano zaś kwotę 2 161 044,56 zł , tj. 95,2 % środków przeznaczonych na administrację.

W rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie zaplanowano wydatki w kwocie 137 115,00 zł, wykonano 129 350,48 zł (94,34%) z czego: kwotę 115 129,84 zł wydatkowano na wynagrodzenia i naliczane od nich składki i zrealizowano w 96,54 %, natomiast na realizację zadań statutowych obejmujących zakup druków, zakup usług związanych z obsługą oprogramowania wydatkowano 14 220,64 zł, co stanowi 79,6 % zaplanowanych wydatków na to zadanie.

W rozdziale 75022 – Rady gmin wydatki dotyczące świadczeń na rzecz osób fizycznych (diety radnych) wydatkowano w kwocie 88 167,20 zł, co stanowi 96,89 % planu, natomiast pozostałe wydatki w kwocie 4 830,63 zł dotyczą realizacji zadań statutowych.

W rozdziale 75023 – Urzędy gmin na plan wydatków w kwocie 1 664 676,07 zł wydatkowano 1 579 116,88 zł, co stanowi 94,86 % planu. Wynagrodzenie i naliczane od nich składki stanowiące 72,81% planu wydatków tego rozdziału, wykonano w 97,36 %, kwotę

4 203,07 zł wydatkowano na świadczenia na rzecz osób fizycznych, wynikające z przepisów BHP, pozostałe środki w kwocie 394 937,99 zł z planu 442 774,07 zł (89,2%) przeznaczono na realizację zadań statutowych jednostki, głównie na :

- składki na PFRON – 33 709,00 zł,
- artykuły biurowe i chemiczne – 7 535,14 zł,
- zakup tonerów, akcesoriów komputerowych – 7 648,35 zł,
- prenumerata, druki, wydawnictwa, dostęp do portali internetowych – 8 672,75 zł,
- wyposażenie (min. meble biurowe, żaluzje pionowe, wyposażenie łazienek, komputery, drukarki)– 22 266,06 zł,
- gaz opałowy – 46 751,71 zł,
- utrzymanie samochodu Opel Vivaro – 27 867,42 zł,
- energia elektryczna i woda – 14 363,61 zł,
- badania pracownicze – 2 655,00 zł,
- usługi informatyczne, serwis oprogramowania, obsługa prawnicza – 70 622,63 zł,
- opłaty i prowizje bankowe – 14 541,07 zł,
- opłaty pocztowe – 23 150,82 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 5 690, zł,
- opłaty za telefony – 18 964,69 zł,
- delegacje pracowników – 12 084,29 zł,
- składki ubezpieczeniowe, składki członkowskie -26 394,90 zł,
- ZFŚS – 28 757,52 zł,
- szkolenia pracowników – 5 751,05 zł.

W rozdziale 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego z planu wydatków wynoszącego 25 830,00 zł zrealizowano 18 647,84 zł, tj. 72,19% planu tego rozdziału. Wydatki tego rozdziału przeznaczono na realizację zadań statutowych jednostki, głównie na: zakup materiałów promocyjnych, reklamę, organizację spotkania noworocznego, ogłoszenia w prasie, pokaz fajerwerków.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 344 447,00 zł, wykonano 340 931,53 zł (98,98%) na:

- zapłatę podatku od nieruchomości oraz podatków rolnego i leśnego przez Urząd Miejski w Tucznie – 275 858,00 zł,
- wypłaty diet dla sołtysów – 18 315,00 zł,
- wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne pobierane przez inkasentów podatków i opłat lokalnych – 28 446,10 zł,
- dostęp do oprogramowania obsługującego wpłaty za odpady komunalne – 3 228,75 zł,
- poniesione koszty komornicze związane z windykacją należności – 3 639,68 zł,
- 11 444,00 zł – ubezpieczenie pojazdów obsługujących stację odwadniania osadów.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa

W ramach tego działu wydatki dotyczą prowadzenie stałego rejestru wyborców przy planie wynoszącym 871,00 zł. Środki budżetowe na ten cel otrzymano w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków bieżących tego działu wyniósł 180 174,00 zł i został wykonany w 95,62%.

W rozdziale 75404 – Komendy wojewódzkie policji wydatkowano kwotę 2 500,00 zł przekazaną na fundusz wsparcia policji.

W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne na plan wydatków wynoszący 93 570,00 zł zrealizowano 92 925,47 zł, tj. 99,31%. Wydatki były związanych głównie z realizacją zadań statutowych jednostki: zakup paliwa i części do samochodów strażackich, w tym do remontu kapitalnego samochodu ciężarowego STAR 266 – 33 339,11 zł; zakup spodni strażackich – 1 970,89 zł; zakup pilarki – 1 600,00 zł; energia elektryczna i woda – 2 487,37 zł; naprawa samochodów strażackich, w tym remont kapitalny samochodu ciężarowego STAR 266 będącego w dyspozycji OSP w Tucznie, badania techniczne samochodów strażackich – 14 507,23 zł; ubezpieczenie samochodów i strażaków - 7 366,52 zł; wydatki na wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 35 931,66 zł; wypłaty świadczeń za udział w akcjach ratowniczych i p.poż. – 17 813,02 zł.

W rozdziale 75414 - Obrona cywilna na plan wydatków wynoszący 3 435,00 zrealizowano 22,03 % na prenumeratę czasopism i opłacenie kosztów przejazdu osób wzywanych na wojskowe komisje kwalifikacyjne.

W rozdziale 75416 - Straż gminna wydatki zaplanowano w kwocie 80 289,00 zł, natomiast ich realizacja wyniosła 75 782,58 zł, z czego na wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 47 585,45 zł, realizację zadań statutowych – 27 868,88 zł. Zadania statutowe obejmowały w szczególności: zakup paliwa do samochodu – 5 025,02 zł, usługę obsługi mandatów i opłat pocztowych z tym związanych – 11 090,43 zł, ubezpieczenie samochodu – 2 300,00 zł, odpis na ZFSS – 1 093,93 zł.

W rozdziale 75421 - Zarządzanie kryzysowe wydatki w kwocie 380,00 zł zrealizowano w 84,16 % i dotyczyły świadczonych usług serwisowych systemu komputerowego.

Dział 757 Obsługa długu

Wydatki tego działu dotyczą obsługi długu i rozliczeń z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Po stronie wydatków na plan 200 439,42 zł zrealizowano 138 323,96 zł, co stanowi 69,01 %.

Wydatki w tym dziale dotyczą zapłaty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań:

1. „Przebudowa ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”,
2. „Budowa hali widowiskowo-sportowej w Tucznie”,
3. spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu,
4. „Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie”, oraz prowizji od zaangażowania kredytu w rachunku bieżącym.

W dziale tym zaplanowano również kwotę 20 000,00 zł dotyczącą poręczenia udzielonego dla Stowarzyszenia „Lider wałecki” na lata 2011-2015, który w chwili obecnej jest poręczeniem niewymagalnym.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym stan środków finansowych na 31.12.2013r. kształtował się następująco:

- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 30 900,00 zł,
- rezerwę ogólną – 63 318,25 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W ramach tego działu w Urzędzie Miejskim w Tucznie zrealizowano następujące wydatki:

- dowóz dziecka niepełnosprawnego do ośrodka szkolno-wychowawczego poza teren gminy – 1 883,93 zł,
- zwrot dotacji udzielonej z budżetu państwa pobranej w nadmiernej wysokości z tytułu realizacji przez Szkołę Podstawową w Marcinkowicach w 2012r. programu „Cyfrowa szkoła”, w wyniku przeprowadzonej kontroli przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie – 1 199,70 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące powyższego działu dotyczą: realizacji działań profilaktycznych związanych ze szczepieniami, profilaktyki zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi. Na plan wydatków wynoszący 141 234,34 zł zrealizowano 96 260,20 zł, a więc 68,16% planu i są to:

- wydatki związane z realizacją programu polityki zdrowotnej pn. „Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV)” – 3 240,00 zł,
- wydatki związane z profilaktyką zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi – 93 020,20 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 42 607,82 zł,
 - wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 48 412,38 zł,
 - przekazana dotacja dla Starostwa Powiatowego w Wałczu na dofinansowanie punktu konsultacyjnego i interwencji kryzysowej – 2 000,00 zł.

Środki finansowe, które nie zostały wydatkowane w ramach profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałaniu narkomani w 2013r. w kwocie 8 109,74 zł zostaną wprowadzone do planu wydatków budżetowych w 2014r..

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym Urząd Miejski realizuje wydatki związane z opłacaniem składki członkowskiej do Pilskiego Banku Żywności w Pile i transportem żywności (7 291,20 zł). Plan wydatków w kwocie 8 200,00 zł zrealizowano w 88,92 %.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym oprócz omówionego w dalszej części informacji rozdziału dotyczącego świetlic szkolnych, znajduje się również rozdział pn.„ Pomoc materialna dla uczniów”, gdzie wydatki zaplanowane na 158 147,88 zł zrealizowano w 62,59 %. Są to wydatki związane z wypłatą stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym (88 344,80 zł), które w 80% finansowane są z dotacji celowej budżetu państwa, natomiast w 20% z budżetu gminy oraz realizacją Rządowego programu pomocy uczniom w 2013r. „Wyprawka szkolna” w całości finansowanego z budżetu państwa (9 775,00 zł).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu wydatków bieżących tego działu wynoszące 537 025,76 zł zrealizowano w 82,31%, z czego: wydatki związane z realizacją zadań statutowych wyniosły 491 046,27 zł, w tym:

- analiza wód podziemnych i badanie próbki wody – 3 177,78 zł,
- opłata za odprowadzanie wód opadowych – 1 423,00 zł,

- gospodarka odpadami – 195 113,83 zł, w tym kwota 173 427,15 zł dotyczy odpłatności za usługi związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, natomiast kwotę 20 636,69 zł wydatkowano na realizację programu usuwania azbestu pn. „Azbest 2013” przy dofinansowaniu z WFOŚiGW w Szczecinie w kwocie 16 768,00 zł, zaś kwotę 1 049,99 zł wydatkowano opracowanie kosztorysów związanych z realizacją programu usuwania azbestu – 749,99 zł i wywóz odpadów komunalnych – 300,00 zł,
 - oczyszczanie miast i wsi – 69 612,81 zł,
 - utrzymanie zieleni w gminie – 28 946,77 zł, w tym kwotę 9 417,46 zł poniesiono w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego,
 - oświetlenie, zakup energii, konserwacja – 141 894,50 zł,
 - zakup usług weterynaryjnych, utylizacja odpadów medycznych i zwierzęcych z terenu gminy – 43 784,13 zł,
 - opracowanie aktualizacji programu ochrony środowiska – 4 200,00 zł.
- Wydatki tego działu to również dotacja przedmiotowa dla ZGKiM w Tucznie w kwocie 45 979,49 zł (wykonanie – 99,96% planu).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na plan wydatków bieżących tego działu wynoszący 499 250,88 zł zrealizowano 97,25%, z czego:

- wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 44 230,13 zł, co stanowi 9,11 % wykonania planu wydatków tego działu,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 94 227,27 zł (opał do świetlic, wyposażenie świetlic, artykuły chemiczne, remonty) co stanowi 19,41 % wykonania planu wydatków tego działu, w tym kwotę 76 180,57 zł poniesiono w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego,
- dotacja podmiotowa na zadania bieżące dla Publicznej Biblioteki w Tucznie – planowana na kwotę 144 171,00 zł (99,99 % realizacji), stanowiąca 29,69 % wykonania planu wydatków tego działu,
- dotacja podmiotowa na zadania bieżące dla Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie – planowana na kwotę 202 930,00 zł (100% realizacji), stanowiąca 41,79% wykonania planu wydatków tego działu.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki bieżące tego działu wyniosły 268 709,74 zł przy planie wynoszącym 318 412,89 zł i zostały zrealizowane w 84,39%, z czego:

- wynagrodzenia i naliczane od nich składki administratora hali widowiskowo-sportowej i kompleksu boisk sportowych „Orlik”, osoby fizycznej zatrudnionej do sprzątnięcia – 65 749,55 zł; prace porządkowe oraz wynagrodzenie ratowników na plaży – 20 813,21 zł; utrzymanie porządku na stadionie miejskim – 11 314,15 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 117 963,56 zł (utrzymanie hali widowiskowo-sportowej – 86 493,32 zł; utrzymanie plaży i stadionu miejskiego – 31 470,24 zł), z czego kwotę 10 409,37 zł poniesiono w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego,
- dotacje na zadania bieżące dla stowarzyszeń – 42 000,00 zł.

Wydatki bieżące jednostek oświatowych Gminy Tuczno**Dział 801(Oświata i wychowanie) i Dział 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza)
Rozdział 85401 (Świetlice szkolne) Rozdział 85415 (Pomoc materialna dla uczniów)**

Wydatki powyższych działów dotyczą funkcjonowania następujących jednostek budżetowych:

- Zespołu Szkół w Tucznie,
- Szkoły Podstawowej w Płocicznie,
- Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach
- Publicznego Przedszkola w Tucznie.

Na plan wydatków w oświatowych jednostkach budżetowych (Tabela Nr 3 i 6) wynoszący 6 239 953,00 zł wydatkowano kwotę 6 201 466,87 zł tj. 99,38%, z czego:

- wynagrodzenia i naliczane od nich składki – 4 990 211,51 zł, zrealizowano w 99,87%,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 931 526,36 zł, zrealizowano w 96,75%,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 279 729,00 zł, zrealizowano w 99,69 %.

Środki budżetowe wydatkowane na wynagrodzenie i naliczane od nich składki stanowią 80,47 % wykonania wydatków ogółem tych działów, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 15,02 %, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4,51 %

Jednostki oświatowe realizowały również zadanie pn., Dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013r. „Wyprawka szkolna”, które sfinansowano ze środków budżetu państwa w kwocie 9 775,00 zł oraz środków gminy w kwocie 864,13 zł.

Finansowanie bieżących wydatków oświatowych w 2013r.								
nazwa jednostki	wydatki wykonane na 31.12.2013r. ogółem	finansowanie wydatków subwencją oświatową	dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników	dotacja celowa dla gmin na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego	finansowanie wydatków ze środków własnych gminy	wpłaty od ludności	średnioroczna struktura zatrudnienia (liczba etatów)*	liczba uczniów**
Zespół Szkół w Tucznie (bez dowożenia)	3 621 672,93	3 011 388,13	9 775,00		600 509,80		37,28 naucz. 11,75 obsł.	356
Szkoła Podstawowa w Marcinkowicach	733 600,39	596 330,48			137 269,91		8,11 naucz. 2 obsł.	68
Szkoła Podstawowa w Płocicznie	689 550,59	473 458,39			216 092,20		8,08 naucz. 1,75 obsł.	58
Dowożenie uczniów	242 893,39	0,00			242 893,39		1 kierowca	
Przedszkole Publiczne w Tucznie	913 749,57	0,00		58 582,94	736 642,53	118 524,10	8,22 naucz. 7,58 obsł.	147
razem	6 201 466,87	4 081 177,00	9 775,00	58 582,94	1 933 407,83	118 524,10	61,69 naucz. 24,08 obsł.	629

* dane uzyskane z placówek oświatowych

** liczba uczniów wynikająca z SIO wg stanu na 30.09.2012r., na podstawie której wyliczono kwotę subwencji oświatowej na rok 2013

Analizując powyższe dane liczbowe z tymi samymi danymi z roku 2012 wynika, iż wydatki bieżące jednostek oświatowych wzrosły w 2013 roku w stosunku do 2012 roku o kwotę 384 594,56 zł, tj. o 106,61% przy jednoczesnym wzroście subwencji oświatowej o kwotę 76 754,00 zł, tj. o 101,92%. Tak więc finansowanie wydatków jednostek oświatowych ze środków własnych w 2013r. roku wzrosło o 120 958,52 zł i wyniosło 1 933 407,83 zł.

Zgodnie z ustawą o systemie oświaty dowożenie uczniów i prowadzenie przedszkoli jest zadaniem własnym gminy.

Wydatki bieżące Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie

852 Pomoc społeczna 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki powyższych działów dotyczą funkcjonowania jednostki budżetowej – Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie (Tabela Nr 3 i 6) Na plan wydatków wynoszący 2 923 894,40 zł zrealizowano 2 784 871,04 zł, tj. 95,25% planu, z tego:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano na kwotę 2 030 137,74 zł, tj. w 96,05 %,
- wynagrodzenia i naliczane od nich składki zrealizowano na kwotę 427 560,83 zł, tj. w 92,76%,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zrealizowano na kwotę 186 766,90 zł, tj. w 89,54%,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 zrealizowano na kwotę 140 405,57 zł, tj. w 99,73%.

W ramach dotacji celowych na zadania zlecone wykorzystano 1 427 787,12 (95,05%) , w tym :

- 1 412 549,12 zł – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 4 968,00 zł – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- 9 270,00 zł pozostała działalność (realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne).

Zadania własne w zakresie pomocy społecznej zrealizowano z dotacji celowych na zadania własne oraz ze środków budżetowych pochodzących z budżetu gminy . I tak :

- 78 262,15 zł – zakup usług w domach pomocy społecznej – środki gminy,
- 2 717,83 zł – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – środki gminy,
- 10 284,88 zł – wspieranie rodziny, w tym 6 683,38 środki gminy,
- 31 914,14 zł - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – środki gminy,
- 15 884,53 zł - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- 266 970,03 zł - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, w tym : 95 000,04 zł – środki gminy,
- 45 228,99 zł – dodatki mieszkaniowe – środki gminy,
- 136 889,29 zł - zasiłki stałe,
- 397 438,51 zł – ośrodki pomocy społecznej , w tym: 289 938,51 zł – środki gminy ,
- 252 617,20 zł – pozostała działalność: dożywianie oraz wypłaty z tytułu prac społecznie-użytecznych, w tym środki gminy – 102 744,00 zł.

W rozdziale 85395 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) realizowane jest zadanie pn. „Druga szansa” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, na które otrzymano dotację celową w kwocie 126 645,40 zł i zrealizowano zadanie w 99,7 %, przy udziale środków gminnych zaplanowanych na kwotę 14 142,96 zł.

Na wydatki zrealizowane ogółem w dziale 852 – Pomoc społeczna w kwocie 2 644 465,47 zł dotacje stanowią 1 991 976,43 zł (75,33%), natomiast udział środków własnych gminy wynosi 652 489,04 zł (24,67%).

3.2. Wydatki majątkowe

Wykonanie wydatków majątkowych na 31.12.2013r. wyniosło 99,21% zakładanego planu, który wyniósł 550 622,50 zł (Tabela 3 i 8).

W 2013r. zrealizowano następujące zadania:

- „Dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków” - 2 000,00 zł,
- „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez zapewnienie w Gminie Tuczo szerokopasmowego dostępu do Internetu” na kwotę 379 430,21 zł, z czego dofinansowanie w ramach PROW wyniesie 283 156,87 zł. W 2013r. otrzymano I transzę dofinansowania w kwocie 24 079,49 zł,
- „ Rozbudowa budynku Urzędu Miejskiego w Tucznie” – dokończono inwestycję z 2012r. (2 996,01 zł),
- „ Montaż klimatyzacji w budynku Urzędu Miejskiego w Tucznie” – 10 467,30 zł,
- „ Budowa parkingu przy Urzędzie Miejskim w Tucznie” – 7 520,00 zł,
- „ Wykonanie oświetlenia solarnego na ul. Wąskiej w Tucznie” – 8 485,77 zł,
- dotacja celowa dla zakładu budżetowego – Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie 106 948,59 zł.

Ponadto podpisano umowę na opracowania dokumentacji technicznej na realizację zadania pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Tuczo w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 177 na kwotę 25 000,00 zł, które objęto wykazem wydatków niewygasających.

Szczegółowe zestawienie zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2013r. uwzględniające wysokość planu i wykonania wydatków oraz stopień ich realizacji przedstawiono w części tabelarycznej - Tabela 8.

3.3. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych.

Realizacja zadań zleconych odbywa się ze środków finansowych przekazywanych w formie dotacji z budżetu państwa. Tabelaryczne ujęcie powyższych wydatków zawiera Tabela 4. Wg stanu na 31.12.2013r. zrealizowano 96,32 % planu następujących wydatków:

- wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego- 445 768,39 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem USC – 69 200,00 zł,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców – 871,00 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 413 549,12 zł,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 4 968,00 zł,
- pozostała działalność – 9 270,00 zł (realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne).

3.4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W 2013r. Gmina Tuczno realizowała zadanie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Druga szansa”. Wydatki poniesione w ramach tego zadania (140 405,57 zł) dotyczą wynagrodzeń i naliczanych od nich składek osób obsługujących projekt, opłacenia animatorów rodziny, spotkań integracyjnych oraz spotkań z psychologiem rodzin z problemami i w kryzysie. Wkład własny w realizację projektu wyniósł 14 142,96 zł.

Ponadto w ramach programów i projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zrealizowano zadanie inwestycyjne:

- „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez zapewnienie w Gminie Tuczno szerokopasmowego dostępu do Internetu” w kwocie 377 542,50 zł, przy wkładzie własnym gminy wynoszącym 94 385,63 zł.

Na plan wydatków wynoszący 518 330,86 zł zrealizowano 99,93%. Szczegółowe zestawienie wydatków przedstawia Tabela 5.

3.5. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie 2013 roku.

Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3, wg stanu na 01.01.2013r. i zmiany dokonane w trakcie roku oraz plan po zmianach na koniec 2013 roku przedstawiono w Tabeli 7.

3.6. Wydatki jednostek pomocniczych wyodrębnione w ramach Funduszu Sołeckiego z budżetu Gminy Tuczno w 2013r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Jednostka pomocnicza	Plan wydatków ogółem na 2013 r.	Wykonanie na 31.12.2013r.
1	2	3	4	5	6
010	01095	4210	Nowa Studnica	300,00	300,00
900	90004	4300		300,00	300,00
921	92109	4210		2 667,98	2 499,58
921	92109	4300		3 402,00	3 400,00
926	92695	4300		1 230,00	1 220,00
Suma				7 899,98	7 719,58
010	01095	4170	Marcinkowice	702,95	702,95
010	01095	4210		3 369,45	3 369,45
900	90004	4210		697,05	697,05

900	90004	4300		0,00	0,00
921	92109	4170		8 710,00	8 710,00
921	92109	4210		6 638,10	6 638,10
921	92109	4260		174,37	174,37
921	92109	4270		0,00	0,00
921	92109	4300		1 200,00	1 200,00
921	92195	4300		41,89	41,89
926	92695	4210		0,00	0,00
Suma				21 533,81	21 533,81
010	01095	4210	Rzeczyca	1 632,90	1 629,87
600	60016	4270		0,00	0,00
900	90004	4210		400,00	399,41
921	92109	4170		3 800,00	3 800,00
921	92109	4210		6 699,00	6 689,55
921	92109	4260		600,00	565,92
921	92109	4270		0,00	0,00
921	92109	4300		0,00	0,00
926	92695	4210		200,00	195,23
926	92695	4300		200,00	0,00
Suma				13 531,90	13 279,98
010	01095	4210	Miłogoszcz	2 736,97	2 729,08
010	01095	4300		162,00	162,00
900	90004	4210		500,00	500,00
900	90004	4300		1 000,00	1 000,00
921	92109	4210		3 833,26	3 723,52
921	92109	4260		840,00	749,34
Suma				9 072,23	8 863,94
010	01095	4210	Strzalin	3 146,35	3 145,87
010	01095	4300		500,00	500,00
900	90004	4210		500,00	464,00
900	90004	4300		0,00	0,00
921	92109	4210		717,61	717,61
921	92109	4260		353,65	253,65
921	92109	4270		2 988,17	2 988,17
Suma				8 205,78	8 069,30
010	01095	4210	Zdbowo	2 392,37	2 392,37
010	01095	4300		1 023,50	1 023,50
900	90004	4210		264,61	264,61
900	90004	4300		2 538,24	2 538,24
921	92109	4210		1 209,90	1 209,90
921	92109	4260		2 050,00	1 977,39
921	92109	4270		2 821,01	2 821,01
921	92195	4300		41,89	41,89
926	92695	4210		1 649,09	1 649,09
926	92695	4300		0,00	0,00
Suma				13 990,61	13 918,00
010	01095	4210	Próchnówko	107,40	102,67
900	90015	4300		0,00	0,00

600	60016	4270		5 550,00	5 550,00
Suma				5 657,40	5 652,67
010	01095	4210	Płociczno	2 100,00	2 100,00
010	01095	4300		1 500,00	1 450,00
600	60016	4270		10 000,00	9 963,00
600	60095	4210		0,00	0,00
900	90004	4210		237,70	184,80
921	92195	4210		0,00	0,00
921	92195	6060		0,00	0,00
Suma				13 837,70	13 697,80
010	01095	4210	Jamienko	1 518,89	1 463,16
921	92195	4210		0,00	0,00
921	92195	4300		0,00	0,00
921	92109	4210		6 229,47	6 173,37
921	92109	4260		330,00	216,92
Suma				8 078,36	7 853,45
010	01095	4210	Jeziorki	2 499,72	2 499,72
900	90004	4210		346,48	346,48
921	92109	4210		6 221,58	6 220,97
921	92109	4260		950,00	950,00
926	92695	4210		1 653,80	1 653,80
926	92695	4300		0,00	0,00
Suma				11 671,58	11 670,97
010	01095	4210	Rusinowo	2 152,87	2 152,09
600	60016	4270		2 000,00	0,00
900	90095	4210		0,00	0,00
900	90004	4210		1 000,00	1 000,00
921	92109	4210		2 300,00	2 291,29
921	92109	4260		400,00	242,92
926	92695	4300		4 150,00	4 150,00
921	92195	4210		0,00	0,00
Suma				12 002,87	9 836,30
010	01095	4210	Martew	1 000,00	988,15
600	60095	6050		0,00	0,00
600	60095	6050		0,00	0,00
900	90004	4210		223,20	222,26
921	92109	4210		5 680,00	5 672,28
921	92109	4260		280,00	241,97
921	92109	4300		220,00	0,00
926	92695	4210		50,00	0,00
926	92695	4300		90,00	41,88
Suma				7 543,20	7 166,54
010	01095	4210	Lubiesz	1 021,91	1 021,91
900	90004	4210		1 650,00	1 500,61
921	92109	4210		3 380,00	3 379,02
921	92109	4260		320,00	181,72
921	92109	4300		2 500,00	2 492,00

921	92695	4210		1 500,00	1 499,37
Suma				10 371,91	10 074,63
Ogółem				143 397,33	139 336,97

* - do fakultatywnego wykorzystania

Dział	Rozdział	§*	Plan wydatków ogółem na 2013 r.	Wykonanie na 31.12.2013r.
010	01095	4170	702,95	702,95
010	01095	4210	23 978,83	23 894,34
010	01095	4300	3 185,50	3 135,50
600	60016	4270	17 550,00	15 513,00
900	90004	4210	5 819,04	5 579,22
900	90004	4300	3 838,24	3 838,24
921	92109	4170	12 510,00	12 510,00
921	92109	4210	45 576,90	45 215,19
921	92109	4260	6 298,02	5 554,20
921	92109	4270	5 809,18	5 809,18
921	92109	4300	7 322,00	7 092,00
921	92195	4300	83,78	83,78
926	92695	4210	5 052,89	4 997,49
926	92695	4300	5 670,00	5 411,88
Ogółem			143 397,33	139 336,97

Środki finansowe wyodrębnione w ramach funduszu sołeckiego wykorzystano w 97,17 % w stosunku do planu na zadania wynikające z art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym, co przedstawiono poniżej:

Zadania	Plan wydatków ogółem na 2013 r.	Wykonanie na 31.12.2013r.
Wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej, promocja gminy	27 867,28	27 732,79
Sprawy dróg gminnych	17 550,00	15 513,00
Sprawy ochrony środowiska i gospodarki wodnej	0,00	0,00
Utrzymanie zieleni gminnej	9 657,28	9 417,46
Utrzymanie gminnych obiektów	77 599,88	76 264,35
Kultura fizyczna i sport	10 722,89	10 409,37
Razem	143 397,33	139 336,97

3.6. Wydatki poniesione ze zgromadzonych środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska.

Środki finansowe zgromadzone z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska w 2013r. w kwocie 6 152,32 zł i z lat ubiegłych w kwocie 12 690,89 zł wydatkowano zgodnie z art. 400 a

ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2013r., poz. 1232 ze zm.) na następujące przedsięwzięcia:

- związane z ochroną wód: na wsparcie dla osób fizycznych na zakup i montaż przydomowych oczyszczalni ścieków (2 000,00 zł),
 - związane z gospodarką odpadami: opracowanie kosztorysów związanych z realizacją programu usuwania azbestu – 749,99 zł, wywóz odpadów komunalnych – 300,00 zł,
 - związane z ochroną powierzchni ziemi: zakup artykułów wykorzystanych w akcji „sprzątanie świata” - 204,17 zł, likwidacja nielegalnych wysypisk śmieci – 1 800,00 zł,
 - związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień i zakrzewień: wydatki związane z cięciami pielęgnacyjnymi drzew (8 680,97 zł), zakup sadzonek roślin ozdobnych do nasadzeń na terenie miasta (5 108,08 zł),
- wg poniższej klasyfikacji budżetowej:

WYDATKI		
klasyfikacja	plan	wykonanie
010-01010-6230-50	4 000,00	2 000,00
020-02095-4300-50	8 680,97	8 680,97
900-90002-4300-50	1 049,99	1 049,99
900-90003-4210-50	204,17	204,17
900-90003-4300-50	1 800,00	1 800,00
900-90004-4210-50	5 108,08	5 108,08
razem	20 843,21	18 843,21

4. Dotacje udzielane z budżetu Gminy Tuczno z wyodrębnieniem dotacji podmiotowych i celowych w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych

Tabelaryczne ujęcie zaplanowanych i udzielonych dotacji przedstawiono w części tabelarycznej - Tabeli 9. Na plan dotacji wynoszący 510 401,00 zł ich realizacja wg stanu na 31.12.2013r. wyniosła 97,97 % i kształtuje się następująco:

	plan	wykonanie	
a) dla jednostek sektora finansów publicznych:	458 401,00	456 037,35	99,48%
Gminny Ośrodek Kultury w Tucznie	202 930,00	202 930,00	100,00%
Biblioteka Publiczna w Tucznie	144 171,00	144 158,76	99,99%
Starostwo Powiatowe w Wałczu	2 000,00	2 000,00	100,00%
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie	109 300,00	106 948,59	97,85%
b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	52 000,00	44 000,00	84,62%
Uczniowski Klub Sportowy „SHOTOKAN”	5 000,00	5 000,00	100,00%
Ludowy Klub Sportowy „JEDNOŚĆ”	30 000,00	30 000,00	100,00%
Uczniowski Klub Sportowy „MARATOŃCZYK”	7 000,00	7 000,00	100,00%
Upowszechnianie sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych z terenu Gminy Tuczno w dziedzinie boksu	3 000,00	0,00	0,00%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00	0,00	0,00%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00	2 000,00	50,00%
ogółem	510 401,00	500 037,35	97,97%

Dotacje na zadania bieżące udzielono dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie,
- Biblioteki Publicznej w Tucznie,
- Starostwa Powiatowego w Wałczu,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „SHOTOKAN”,
- Ludowego Klubu Sportowego „JEDNOŚĆ”,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „MARATOŃCZYK”,

Dotacje na zadania inwestycyjne udzielono dla:

- Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie,
- osobom fizycznym zgodnie z Uchwałą Nr VII/31/2011 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 31.05.2011r. w sprawie regulaminu określającego zasady udzielania pomocy finansowej w formie dotacji celowej na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Tucznio ze środków budżetu Gminy.

5. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Tucznio wg stanu na 31.12.2013r.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 10.

Przychody ogółem w 2013 roku wyniosły 224 262,54 zł i w całości pochodziły z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody ogółem w 2013 roku wyniosły 525 146,14 zł i dotyczyły:

- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010r. w Banku PEKAO S.A. na realizację zadania „Przebudowa ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”. Kwota spłaty kredytu wyniosła 36 000,00 zł. Spłata kredytu nastąpi we wrześniu 2020r.
- spłaty kredytu handlowego zaciągniętego na realizację zadanie pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej w Tucznie”. Kwota spłaty kredytu wyniosła 341 806,14 zł. Spłata kredytu nastąpi w grudniu 2018r.,
- spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu. Kwota spłaty kredytu wyniosła 98 000,00 zł. Spłata kredytu nastąpi w marcu 2021r.,
- spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadania pn. „Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie”. Kwota spłaty pożyczki wyniosła 49 340,00 zł. Spłata pożyczki nastąpi w grudniu 2021r..

6. Zadłużenia Gminy Tucznio. Stan zobowiązań, w tym wymagalnych.

Zadłużenie Gminy Tucznio zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z na dzień 31.12.2013r. przedstawia się, jak poniżej:

zobowiązania- RB-Z na 31.12.2013r.					
Nazwa jednostki	Zobowiązania ogółem	kredyt/pożyczka	zadanie	zob. wymagalne	w tym: z tyt. dostaw towarów i usług
Urząd Miejski w Tucznie	3 008 642,28	243 000,00	Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice	0,00	0,00
		1 671 047,29	Budowę hali widowiskowo-sportowej		
		710 500,00	Kredytu na pokrycie deficytu		
		384 094,99	Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie		
ZGKiM w Tucznie	98 873,81	0,00	-	98 873,81	98 873,81
razem	3 107 516,09	3 008 642,28	-	98 873,81	98 873,81

Kwota zadłużenia ogółem wg stanu na 31.12.2013r. wynosi 3 107 516,09 zł, w tym:

- 3 008 642,28 zł - zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na realizację: „Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”(243 000,00 zł), kredytu na pokrycie deficytu (710 500,00 zł), kredytu handlowego na „Budowę hali widowiskowo-sportowej”(1 671 047,29zł), pożyczki na „Budowę stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie” (384 094,99 zł),
- 98 873,81 zł – zadłużenie z tytułu zobowiązań wymagalnych, w tym zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług dotyczących zobowiązania ZGKiM w Tucznie w kwocie 98 873,81 zł.

W związku z utrzymującym się stanem zobowiązań wymagalnych ZGKiM w Tucznie, Burmistrz Tuczna pismami z dn. 25.04.2013r., 13.05.2013r. i 29.05.2013r. zobowiązał Kierownika zakładu do złożenia wyjaśnień w tym zakresie oraz składania miesięcznych informacji dotyczących stanu zobowiązań wymagalnych, ewentualnej kwoty odsetek, kar itp. oraz wykazu umów lub porozumień dotyczących rozłożenia płatności na raty lub udzielenia prolongaty, jeśli takie wystąpią. Z informacji składanych przez Kierownika zakładu wynika, iż powstałe zobowiązania wymagalne nie podlegają dyscyplinie finansów publicznych, natomiast ich występowanie spowodowane jest brakiem środków finansowych z powodu „niezapłaconych przez dłużników kwot z tytułu świadczonych usług za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki, dłużników – najemców mieszkań komunalnych i pozostałych usług”.

Stan zobowiązań wymagalnych w 2013r. wynoszący 98 873,81 zł uległ zmniejszeniu w stosunku do I półrocza 2013r., po którym zobowiązania wymagalne wynosiły 228 293,72 zł.

W 2013r. spłaty rat kredytów i pożyczek wyniosły 525 146,14 zł, natomiast obsługa zadłużenie wyniosła – 138 323,96 zł.

W 2011r. Gmina Tuczna udzieliła poręczenia na okres od 15.04.2011r. do 30.06.2015r. do wysokości 20 000,00 zł. Na udzielenie powyższego poręczenia Rada Miejska w Tucznie w

Uchwale Nr III/8/2011 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Tuczno na rok 2011 udzieliła Burmistrzowi Tuczna stosownego upoważnienia. Poręczenie jest niewymagalne.

7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawia Tabela 11. Stopień ich realizacji kształtuje się na poziomie 28,06%. Dane zawarte w Tabeli 11 są odzwierciedleniem Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuczno na lata 2013-2021.

8. Przychody i koszty zakładów budżetowych.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 12.

W ramach gospodarki pozabudżetowej funkcjonuje w Gminie Tuczno :

zakład budżetowy – Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie, który wykonuje zadania z zakresu gospodarki komunalnej i mieszkaniowej.

Zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami: RB-30 S, Rb-Z i Rb-N:

- na plan przychodów wynoszący 1 644 192,33 zł zrealizowano 1 439 606,16 zł, w tym dotacja przedmiotowa z budżetu gminy w kwocie 45 979,49 zł,

- na plan kosztów wynoszący 1 644 192,33 zł, wykonano 1 436 200,27 zł, z czego wynagrodzenia i naliczane od nich składki zrealizowano w 98,61 %, wydatki rzeczowe zrealizowano w 79,14%, natomiast wydatki remontowe w 97,02%.

-środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 29 451,25 zł,

- należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 299 014,62 zł, pozostałe należności – 100 028,97 zł,

- zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług na koniec okresu sprawozdawczego – 98 873,81 zł. Wyjaśnień w tym zakresie udzielono w pkt I.6. sprawozdania.

ZGKiM w Tucznie otrzymał z budżetu gminy dotację przedmiotową w kwocie 45 979,49 zł będącą dopłatą do ceny wywozu nieczystości płynnych oraz dotację celową na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie 106 948,59 zł (wymiana uszkodzonych hydrantów na terenie Miasta i Gminy Tuczno, modernizacja układu hydraulicznego podwozia i zabudowy samochodu Volvo FL618, modernizacja zestawu hydroforowego na Stacji uzdatniania wody w Tucznie, zakup pompy do przepompowni ścieków w Zdbowie, zakup zbiorników hydroforowych i armatury w stacji uzdatniania wody w Marcinkowicach, zakup pompy głębinowej na ujęciu wody w m. Miłogoszcz).

9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2013 roku.

Rachunki dochodów własnych (Tabela 13) zostały utworzone Uchwałą Nr XXXVIII/241/2010 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 26 października 2010r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania

planu finansowego dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych, dokonywanie zmian a tym planie oraz ich zatwierdzanie.

Zgodnie z przytoczoną uchwałą rachunki dochodów własnych utworzyły: Zespół Szkół w Tucznie, Szkoła Podstawowa w Marcinkowicach, Szkoła Podstawowa w Płocicznie i Publiczne Przedszkole w Tucznie.

Stan środków na rachunku dochodów własnych na początek roku wynosił 0,00 zł.

Dochody planowane na 2013r. to kwota 21 440,26 zł , wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego – 14 658,26 zł.

Wydatki planowane na 2013r. to kwota 21 440,26 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego – 14 658,26 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku 2013 wyniósł 0,00 zł.

Dane te są zgodne ze sprawozdaniem RB-34s – Roczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Burmistrz Tuczna

Krzysztof Hara