

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY GNIEWKOWO
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

BURMISTRZ GNIEWKOWA

Zarządzenie Nr 102/2015
Burmistrza Gniewkowa
z dnia 28 sierpnia 2015 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za pierwsze półrocze 2015 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gniewkowo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Gniewkowie i Biblioteki Publicznej w Gniewkowie za pierwsze półrocze 2015 roku

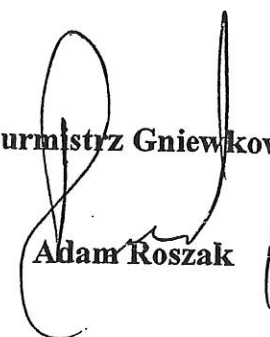
Na podstawie art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. Nr 885) w związku z uchwałą Nr LI/424/2010 Rady Miejskiej Gniewkowo z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za I półrocze, zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić w terminie do dnia 31 sierpnia 2015 r. niżej wymienione informacje Radzie Miejskiej w Gniewkowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy:

1. informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za I półrocze 2015 roku,
2. informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gniewkowo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. Nr 885),
3. informację o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Gniewkowie za I półrocze 2015 roku,
4. informację o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w Gniewkowie za I półrocze 2015 roku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Gniewkowa

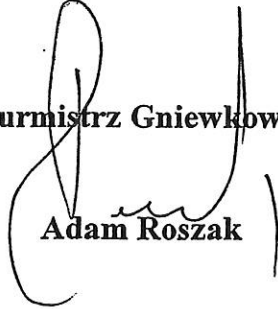

Adam Roszak

UZASADNIENIE
do Zarządzenia Nr 102/2014
Burmistrza Gniewkowa
z dnia 26 sierpnia 2015 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za pierwsze półrocze 2015 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gniewkowo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Gniewkowie i Biblioteki Publicznej w Gniewkowie za pierwsze półrocze 2015 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. Nr 885) zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do dnia 31 sierpnia:

1. informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze;
2. informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3;
3. informację, o której mowa w art. 265 pkt 1.


Burmistrz Gniewkowa
Adam Roszak

**Uchwałą Nr IV/15/2014 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 18 grudnia 2014 roku
został uchwalony budżet gminy na rok 2015**

po stronie dochodów 44.330.972,00 zł

po stronie wydatków 44.330.972,00 zł

W toku wykonywania budżetu w 2015 roku wprowadzono szereg zmian do uchwały budżetowej na podstawie Uchwał Rady Miejskiej Gniewkowo oraz na podstawie Zarządzeń Burmistrza Gniewkowa.

Zmiany były dokonywane w związku ze zmianą kwot subwencji na podstawie uzyskanych decyzji od Ministra Finansów, otrzymaniem decyzji od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zmieniających kwoty dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone, otrzymaniem dofinansowania środków z PROW, oraz w związku z dokonywaniem innych zmian w planie dochodów i wydatków jednostek budżetowych.

Zmiany dokonywano niżej wymienionymi uchwałami i zarządzeniami :

1. Uchwała Nr VI/25/2015 z dnia 28.01.2015 r.
2. Zarządzenie Nr 20/2015 z dnia 09.02.2015 r.
3. Uchwała Nr VII/35/2015 z dnia 25.02.2015 r.
4. Zarządzenie Nr 27/2015 z dnia 27.02.2015 r.
5. Uchwała Nr VIII/39/2015 z dnia 25.03.2015 r.
6. Zarządzenie Nr 40/2015 z dnia 15.04.2015 r.
7. Zarządzenie Nr 46/2015 z dnia 27.04.2015 r.
8. Uchwała Nr IX/44/2015 z dnia 29.04.2015 r.
9. Zarządzenie Nr 51/2015 z dnia 11.05.2015 r.
10. Zarządzenie Nr 60/2015 z dnia 22.05.2015 r.
11. Uchwała Nr X/52/2015 z dnia 27.05.2015 r.
12. Zarządzenie Nr 62/2015 z dnia 10.06.2015 r.
13. Uchwała Nr XI/53/2015 z dnia 24.06.2015 r.
14. Zarządzenie nr 73/2015 z dnia 30.06.2015 r.

Po dokonanych zmianach budżet gminy Gniewkowo na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosił:

dochody w wysokości 45.613.357,17 zł

wydatki w wysokości 45.613.357,17 zł

Wynikiem realizacji budżetu w I półroczu jest deficyt budżetowy w kwocie **455.536,15 zł.**

I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody ogółem wykonano w kwocie 23.443.139,67 zł na plan 45.613.357,17 zł tj. 51,40 %.

1. Dochody majątkowe na plan 2.900.074,00 zł wykonano w kwocie 565.550,05 zł tj. 19,50% w tym :

Rozdział 70005

§ 0760 na plan 30.000 zł wykonano 0 zł

§ 0770 na plan 800.000 zł wykonano 157.319,00 zł

Rozdział 75412 § 0870 na plan 8.000 zł wykonano 8.000,00 zł

Rozdział 85203 § 6280 na plan 80.000 zł wykonano 80.000,00 zł

Rozdział 90001 § 6207 na plan 960.940 zł wykonano 283.571,21 zł

Rozdział 92109 § 6207 na plan 239.555 zł wykonano 22.348,80 zł

Rozdział 92601 § 6207 na plan 781.579 zł wykonano 14.311,04 zł

2. Dochody bieżące na plan 42.713.283,17 zł wykonano w kwocie 22.877.589,62 zł tj. 53,56 %

w tym :

- dochody własne na plan 21.021.477,00 zł wykonano 9.913.500,85 zł tj. 47,16 %
- subwencje na plan 14.126.282,00 zł wykonano 8.332.346,00 zł tj. 58,98 %
- dotacje na plan 7.565.524,17 zł wykonano 4.631.742,77 zł tj. 61,22 %

W I półroczu 2015 r. dochody budżetowe zrealizowano na poziomie 51,40 % zakładanego planu.

Poniżej przedstawione zostało szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach, natomiast szczegółowe wykonanie tabelaryczne przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego opracowania.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W rozdziale 01095–Pozostała działalność zaplanowano dochody w wysokości 558.282,49 zł, a wykonano w kwocie 556.963,48 zł.

Na powyższą kwotę złożyły się :

- wpływy z tytułu dzierżawy terenów łowieckich – 1.180,99 zł na plan 2.500 zł,
- dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego dla rolników – 555.782,49 zł na plan 555.782,49 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan w wysokości 1.875.000,00 zł

Wykonanie 588.152,74 zł

Na uzyskane dochody złożyły się :

- dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 39.602,20 zł na plan 32.000 zł
- dochody z tytułu opłaty adiacenckiej na plan 50.000 zł wykonano kwotę 6.510,72 zł, należności z tytułu tej opłaty wynoszą 8.493,37 zł, z tego kwota 3.311,22 zł stanowi zaległość, na którą zostały wystawione upomnienia bądź tytuły wykonawcze.
- wpływy z różnych opłat na plan 500.000 zł wykonano 183.122,97 zł – wpłaty dokonywane przez Przedsiębiorstwo Komunalne z tytułu opłat eksploatacyjnych mienia komunalnego
- dochody z najmu i dzierżawy – na plan 450.000 zł wykonano 196.049,37 zł w tym z tytułu:
 - wynajmu świetlic wiejskich w wysokości 11.562,00 zł
 - czynszu dzierżawnego w mieście i na wsi w wysokości 14.951,45 zł
 - najmu mieszkań komunalnych -169.535,92 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności -0,00 zł na plan 30.000 zł, realizacja dochodów nastąpi w II półroczu 2015r.
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 157.319,00 zł na plan 800.000 zł
- pozostałe odsetki – wykonano w kwocie 2.243,13 zł na plan 1.000 zł.
- wpływy z różnych dochodów – 3.305,35 zł na plan 12.000 zł (opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody itp.).

Na dochody uzyskane za sprzedaży mienia w kwocie 157.319,00 zł złożyła się sprzedaż z gminnego zasobu nieruchomości gruntów w Gniewkowie, Wielowśi oraz 3 lokali mieszkalnych i 1 użytkowego w Gniewkowie.

Z uwagi na brak zainteresowania oferentów na nieruchomości usytuowane w : Gniewkowie przy ulicach : 17 Stycznia, Zajezierniej, Toruńskiej oraz na terenie gminy ogłoszone będą kolejne terminy przetargów. Podjęte zostały czynności zmierzające do zapoznania się z ofertami inwestycyjnymi na terenie gminy na szerszą skalę poprzez zaprezentowanie ofert na stronie BIP, a także w prasie.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W rozdziale 71035 na planowaną kwotę 1.500 zł w formie dotacji celowej na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych otrzymano 1.500 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym zaplanowane dochody wynosiły 271.354 zł, a wykonano je w wysokości 169.888,44 zł, co stanowi 62,61 % planu.

W rozdziale 75011 zaplanowano dochody w wysokości 122.423 zł, na które składa się dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przekazana przez Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy. Do końca I półrocza 2015 r. w ramach tego rozdziału wykonano 51,54% dochodów, tj. 63.099,60 zł.

Pozostałe dochody w tym dziale tj. rozdział 75023 wynoszą na plan 122.931,00 zł, - 106.788,84 zł.

Na w/w kwotę złożyły się dochody uzyskane za zajęcie pasa drogowego zaplanowane w kwocie 60.000,00 zł, a wykonane 57.908,85 zł oraz pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 30.000,00 zł i wykonane w kwocie 15.730,33 zł, na które składa się między innymi opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych, czy rozliczenia za garaże.

W rozdziale tym uzyskano dochody z tytułu zapłaconych kar pieniężnych przez Firmę Sanikont na niewywiązywanie się z umowy oraz przez Firmę Elsik Sp. z o.o. za nieterminowe wykonanie zadania w łącznej kwocie 32.549,66 zł. .

Ponadto w rozdziale tym wykazane zostały dochody z tytułu otrzymanych darowizn na festyny w Więclawicach i Wielowci w łącznej kwocie 600 zł.

W rozdziale 75095 zaplanowano środki na realizację projektu Comenius Regio w wysokości 26.000,00 zł, które zostaną zrealizowane w II półroczu 2015 r.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 i 75107 zaplanowano dotację celową zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w rozdziale 75101 w kwocie 3.139,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, którą wykonano w 50%. Natomiast w rozdziale 75107 zaplanowane i wykonane dochody wynoszą 64.577,00 zł. Są to dochody z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W rozdziale 75412 uwzględniono plan dotyczący sprzedaży samochodu Jelcz należącego do OSP w Kijewie w wysokości 8.000,00 zł. Dochody uzyskano w miesiącu lutym 2015r. W rozdziale tym wykazano również dochody za wynajem remizy OSP w Kijewie zaplanowane w kwocie 94,00 zł, a wykonane w wysokości 93,73 zł.

W rozdziale 75416 zaplanowano dochody w kwocie 210.000 zł, a wykonano w kwocie 56.853,92 zł z tytułu wpływów z mandatów karnych wystawianych przez Straż Miejską w Gniewkowie. W I półroczu 2015 r. wystawiono 378 mandaty.

Należności zrealizowane przez Urzędy Skarbowe na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych, to kwota 1.560,00 zł.

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu wystawionych mandatów wynoszą 91.175,58 zł, w tym zaległości na kwotę 87.925,58 zł.

W II półroczu 2015 roku planowana jest dalsza realizacja omawianych dochodów.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

W dziale tym zaplanowane dochody wynosiły 18.841.826,00 zł, wykonane 8.926.517,87zł, co stanowi 47,38 % planu.

W rozdziale 75601 - wpływy z karty podatkowej zaplanowane w kwocie 10.000 zł zrealizowane zostały w wysokości 4.313,37 zł. Dochód ten realizowany jest za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Pozostałe dochody w kwocie 30,20 zł stanowią odsetki od nieterminowych wpłat.

W rozdziale 75615 – zaplanowano wpływy z tytułu podatków od osób prawnych w kwocie 6.493.000,00 zł, a wykonano w wysokości 3.098.442,95 zł, co stanowi 47,72 % planu.

w tym:

- podatek od nieruchomości na plan 6.155.000 zł, wykonano 2.901.478,31 zł,
- podatek rolny na plan 112.000 zł , wykonano 75.515,00 zł,
- podatek leśny na plan 61.000 zł, wykonano 33.049,00 zł,
- podatek od środków transportowych na plan 70.000 zł, wykonano 38.613,00 zł,
- podatek od czynności cywilno-prawnych na plan 65.000 zł wykonano 43.716,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku na plan 30.000 zł, wykonano 6.071,64 zł.

W rozdziale 75616 zaplanowano dochody z tytułu podatków od osób fizycznych w wysokości 4.019.400 zł, a wykonano w kwocie 2.017.582,82 zł tj. 50,20 % z tego :

- podatek od nieruchomości na plan 1.947.000 zł, wykonano 975.931,58 zł,
- podatek rolny na plan 1.460.000 zł , wykonano 748.494,08 zł,
- podatek leśny na plan 2.400 zł, wykonano 1.359,00 zł,
- podatek od środków transportowych na plan 192.000 zł, wykonano 100.507,23 zł,
- podatek od spadków i darowizn na plan 55.000 zł wykonano 14.164,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej na plan 15.000 zł, wykonano 9.381,00 zł,

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – na plan 6.000,00 zł wykonano 3.373,00 zł,
- podatek od czynności cywilno-prawnych na plan 300.000 zł wykonano 156.053,50 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku na plan 42.000 zł wykonano 8.319,43 zł.

Realizacja szczegółowa podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych została omówiona poniżej :

W I półroczu 2015 roku wydano decyzje w sprawie wymiaru zobowiązania podatkowego od osób fizycznych z czego:

- podatek leśny 3 decyzje
- łączne zobowiązanie pieniężne 1485 decyzji
- podatek od nieruchomości 2087 decyzji
- podatek rolny 420 decyzji

oraz w trakcie półrocza podatkowego 79 decyzji przypisu bądź odpisu wszystkich zobowiązań podatkowych.

Ogółem kwota wymiaru zobowiązania na powyższe decyzje dla osób fizycznych wyniosła 3.528.550,43 zł.

Osoby prawne regulujące zobowiązanie podatkowe na podstawie deklaracji:

- podatek od nieruchomości 70 jednostek
- podatek rolny 23 jednostki
- podatek leśny 2 jednostki

Ogółem kwota zobowiązania dla powyższych jednostek wynosi 6.444.088,00 zł.

Razem wymiar zobowiązania od osób prawnych i fizycznych wynosi 9.972.638,43 zł.

Podatek od nieruchomości – osoby prawne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
6.155.000	2.901.478,31	47,14	367.778,86

Zaległości na 30.06.2015 wynoszą 367.778,86 zł.

Na zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

W ciągu roku dokonano odpisu podatku od nieruchomości z tytułu zmiany deklaracji na kwotę 138.385,00 zł.

Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiło 394.631,75 zł, z tego wpłynęła do dnia 30.06.2015 roku kwota 142.025,00 zł.

Nie przewiduje się wpływu zaległości od jednostek nie rokujących spłat zaległości:

- Anchy Moden w likwidacji 87.071,00 zł
- Cerama w upadłości 42.803,01 zł

Podatek rolny – osoby prawne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
112.000	75.515	67,42	10.783,22

Zaległości na 30.06.2015 r. wynoszą 10.783,22 zł, na które wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

W trakcie roku dokonano odpisu podatku rolnego z tytułu zmiany deklaracji na kwotę 177,00zł.

Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiło 24.971,22 zł, z tego uregulowana została do dnia 30.06.2015r. kwota 24.981,00 zł.

Podatek leśny – osoby prawne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
61.000	33.049,00	44,86	1,00

Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
1.947.000	975.931,58	50,12	965.681,03

Zaległości na 30.06.2015 r. wynoszą 965.681,03 zł poza tym:

- przesunięcia terminu płatności 3.423,80 zł
- na pozostałą zaległość wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Odpisy: z tytułu : umorzenia 4.643,00 zł
decyzje odpisu 47.439,00 zł

Na kwotę zaległości za lata poprzednie 888.908,39 zł do dnia 30 czerwca b.r. uzyskano kwotę 100.866,29 zł.

Nie przewiduje się wpływu zaległości od podatników :

- Rybczyński Jerzy 108.386,95 zł

Podatek rolny – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
1.460.000	748.494,08	51,27	135.701,68

Zaległości na 30.06.2015 wynoszą 135.701,68 zł, poza tym:

- przesunięcia terminu płatności 47.199,70 zł
- na pozostałą zaległość wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

W ciągu roku dokonano odpisu podatku rolnego z tytułu :

- umorzenia - 16.951,00 zł
- decyzje odpisu - 10.319,50 zł

Stan zaległości za lata poprzednie wynosił 181.767,26 zł z tego uregulowano w I półroczu 74.429,38 zł.

Podatek leśny – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
2.400	1.359,00	56,63	1.053,00

Na zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
192.000	100.507,23	52,35	169.627,00

Odpisy podatku to kwota 41.019,57 zł tj.

- z tytułu sprzedaży pojazdów w 2015 r. i wcześniej – 6.247,00 zł
- umorzenia – 9.794,00 zł,
- przedawnienia – 24.978,57 zł.

Zaległości łącznie wynoszą 169.627,00 zł, z tego zaległości z lat poprzednich 161.348,40 zł oraz z roku bieżącego 8.278,60 zł. Na zaległości zostały wystawione upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Podatek od środków transportowych - osoby prawne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 30.06.2015 r.
70.000	38.613,00	55,16	0,20

W rozdziale 75618 zaplanowane dochody wynosiły 1.736.000 zł, a wykonane 797.970,53 zł tj. 45,97 % z tego :

- wpływy z opłaty skarbowej 19.564,50 zł na plan 32.000 zł,
- wpływy z opłat za wydane koncesje na sprzedaż alkoholu – 175.865,87 zł na plan 230.000 zł,
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 596.744,86 zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat w wysokości 179,00 zł na plan 1.460.000 zł,
- wpływy z różnych opłat – 5.616,30 zł (zwrot za koszty upomnienia, opłata prolongacyjna) na plan 14.000 zł.

Kwota zaległości w tym rozdziale dotyczy opłat za wywóz nieczystości (§ 0490) i wynosi 195.105,23 zł, z czego:

- zaległości za lata 2013 i 2014, wynoszą 118.708,81 zł,
- za rok bieżący, to kwota 76.396,42 zł.

W I półroczu wystawiono 350 upomnień w celu wyegzekwowania w/w zaległości.

W rozdziale 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

– **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w wysokości 2.818.805,00 zł na plan 6.283.426 zł tj. 44,86 %.**

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), wielkość ustalona przez Ministra Finansów, w wysokości 39,34% dochodów z tyt. PIT od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.

– **udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano w wysokości 189.373,00zł na plan 300.000 zł tj. 63,12 %.**

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), wysokość udziału gminy wynosi 6,71 % i przekazywana jest przez właściwe Urzędy Skarbowe.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów finansowych w tym dziale został zaplanowany w wysokości 14.136.282 zł, a wykonany w kwocie 8.333.083,24 zł tj. 58,95 % planu.

Na dochody te składają się :

- subwencja oświatowa – 6.769.088,00 zł na plan 10.999.768 zł tj. 61,54 %,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin–1.375.050,00zł na plan 2.750.103 zł tj. 50,00 %,
- odsetki od lokat terminowych – 737,24 zł na plan 10.000 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin- 188.208,00 zł na plan 376.411 zł tj. 50%.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 1.379.270,57 zł, a wykonano w wysokości 701.231,41 zł tj. 50,84 % planu.

W rozdziale 80101- szkoły podstawowe zaplanowana przez szkoły kwota dochodów wynosi 118.711,73 zł. Wypracowane dochody w I półroczu 2015 r. wynoszą 84.656,75 zł i stanowią 71,31% wykonania planu. Składają się na to:

- dotacje celowe na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne - 51.333,73zł (§2010)

- dochody z tytułu wydawanych duplikatów legitymacji, świadectw - 162,00 zł (0690)
- dochody z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych - 4.517,78zł (§0750)
- dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 37,12zł (§0920)
- dochody z tyt. wpłaconych darowizn pieniężnych - 378,00zł (§0960)
- z tytułu pozostałych dochodów (§0970) - 28.228,12 zł. Na dochody na tym paragrafie składają się min. wpłaty osób wynajmujących lokale w szkołach oraz MGOKSiR za salę gimnastyczną przy Szkole Podstawowej Nr 1.

W rozdziale 80103 zaplanowane dochody w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych wynoszą 241.594zł. W I półroczu 2015r. roku wypracowano środki w wysokości 133.365,32zł. Składają się na to dochody:

- z tytułu opłat za dzieci uczęszczające do gminnych placówek oświatowych z gminy Inowrocław: 20.067,32 zł (§0970)
- dotacja w kwocie 113.298,00 zł, która została otrzymana w 50,00 % (§2030). Są to środki przyznane w formie dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2015 roku.

W rozdziale 80104 zaplanowane dochody przez Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie wynoszą 703.431zł. W I półroczu 2015r. roku wypracowano środki w wysokości 312.442,03zł. Składają się na to dochody:

- z tytułu wpłat za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolu - 104.022,96 zł (§0830)
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 123,68zł (§0920)
- dochody z tyt. wpłaconych darowizn pieniężnych - 2.142 zł (§0960)
- z tytułu pozostałych dochodów (§0970) - 19.661,39 zł (między innymi refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy za 12/2014, opłaty za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego dotowanego przez Gminę Gniewkowo).

W rozdziale tym zaplanowano również dotację w kwocie 372.989,00 zł, która została przekazana przez Wojewodę w kwocie 186.492,00 zł tj. 50%. Są to środki przyznane w formie dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2015 roku.

W rozdziale 80110 z zaplanowana kwota dochodów przez Gimnazjum Nr 1 w Gniewkowie na 2015r. wynosi 47.282,23zł. Wypracowane środki w I półroczu 2015 roku stanowią kwotę 41.364,02zł. Składają się na to:

- dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw oraz legitymacji – 215 zł (§0690)
- dochody z tytułu najmu pomieszczeń - 3.266,38zł (§0750)
- dochody z tyt. wpłaconych darowizn pieniężnych - 5.155,90 zł (§0960)
- pozostałe dochody - 3.600,51 zł (§0970). Na dochody na tym paragrafie składają się min. wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku, lokalizację maszyny COCA-COLI, wpłaty za wodę, kanalizację i centralne ogrzewanie od lokatorów .

- dotacja na zadania zlecone - 29.126,23 zł (§2010) na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne.

Na dochody w rozdziale 80113 składają się środki z tytułu refundacji wynagrodzeń za 2014 rok przez PUP w Inowrocławiu w wysokości 6.594,86 zł (§0970).

Na dochody w rozdziale 80114 składają się środki z tytułu terminowego odprowadzenia podatku 55zł § 0970.

W rozdziale 80130- Szkoła Zawodowa zaplanowano dochody z wysokości 19.477zł. W I półroczu 2015 roku wypracowano środki w wysokości 12.320,83 zł. Składają się na to:

- dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw oraz legitymacji - 184zł (§0690)
- najmu pomieszczeń szkolnych – 7.645,90 zł (§0750)
- dochody z tyt. wpłaconych darowizn pieniężnych – 477 zł (§ 0960)
- pozostałe dochody, na które składają się min. środki z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, zwrot lokatorów za wodę i kanalizację, co, wywóz nieczystości - 4.013,93 zł (§ 0970).

W rozdziale 80148 – Stołówki Szkolne w I półroczu 2015r. wypracowały dochody ze sprzedaży posiłków w wysokości 102.830,99 zł z planowanych dochodów w wysokości 241.600 zł.

Ponadto w paragrafie 0960 uwzględniono środki otrzymane od Polskiej Akcji Humanitarnej w ramach akcji Pajacyk z przeznaczeniem na dożywianie w stołówkach szkolnych w wysokości 2.350 zł.

W rozdziale 80150 uwzględniona została dotacja na zadania zlecone z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w wysokości 4.724,61 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W rozdziale 85195 zaplanowano dochody w kwocie 2.900 zł i wykonano w kwocie 2.612,00zł. Środki te uzyskano w formie dotacji celowej z budżetu państwa na zwrot kosztów wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym zaplanowane dochody wynoszą 5.942.286,11 zł, a wykonano w wysokości 3.519.008,52 zł tj. 59,21 %.

W rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie 611.000 zł, która została wykonana w kwocie 231.400 zł na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – Środowiskowy Dom Samopomocy w Gniewkowie.

W rozdziale 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie 3.941.400 zł, a wykonano w kwocie 2.330.374 zł.

W rozdziale tym oprócz w/w dotacji zaplanowano dochody w wysokości 21.000 zł, a wykonano 20.685,84 zł z tytułu :

- odsetek od świadczeń nienależnie pobranych 2.796,99 zł
- wpływy z różnych dochodów - 8.114,99 zł
- zaliczki alimentacyjne - 1.786,18 zł
- świadczenia nienależnie pobrane - 6.308,41 zł
- koszty upomnienia - 20,40 zł
- wpływy z tytułu zwrotów świadczeń z funduszu alimentacyjnego - 9.773,86 zł.

Należności z tytułu świadczeń rodzinnych :

Na dzień 30 czerwca 2015 r. zobowiązanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych jest 16 osób. Stan należności tytułem świadczeń rodzinnych wynosił 66.048,86 zł, z czego w 2015 roku wydano decyzje dla 7 osób na łączną kwotę 54.395,40 zł. Pozostałość dotyczy świadczeń przypisanych do zwrotu w latach ubiegłych.

W I półroczu 2015r. Ośrodek wyegzekwował kwotę 8.207,64 zł tytułem nienależnych świadczeń.

Fundusz alimentacyjny

W okresie od 01.01.2015 r. od 30.06.2015 r. zarejestrowano wpłaty od dłużników alimentacyjnych w kwocie 27.710,63 zł (zwrot wypłaconych zaliczek alimentacyjnych na kwotę: 3.586,41 zł oraz zwrot wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę: 24.124,22 zł).

W okresie od 01.01.2015 roku do 30.06.2015 roku wypłacono kwotę: 313.410,00 zł tytułem świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 24.124,22 zł. Do dłużników kierowane są upomnienia do zapłaty, a przypadku braku spłaty – tytułu wykonawcze do Urzędów Skarbowych.

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zaplanowana dotacja w § 2010 wynosi 24.600,00 zł z czego otrzymano 17.234,00 zł.

Plan dotacji na zadania własne § 2030 wynosił 21.400,00 zł, a wykonanie 15.506,00 zł.

Dotacja przekazywana jest na składki od zasiłków stałych, które stanowią zadanie własne gminy, a od świadczeń pielęgnacyjnych zadanie zlecone gminie.

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego zaplanowano w § 2030 dotację na zasiłki okresowe w kwocie 450.709,00 zł, a otrzymano w wysokości 426.588,00 zł.

Ponadto wykonano dochody z tytułu zasiłków okresowych nienależnie pobranych § 0970 w kwocie 896,93 zł.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe zaplanowano dochody zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 12.660,91 zł, które wykonano w 100% na wypłaty dodatku energetycznego.

W rozdziale 85216 Zasilki stałe zaplanowano dochody w formie dotacji zgodnie z decyzją Wojewody w kwocie 179.432,00 zł, a wykonano w wysokości 172.843,00 zł.

Należności w tym rozdziale wynoszą 4.064,30 zł i dotyczą nienależnie pobranych zasiłków stałych. Dotyczy to dwóch dłużników w stosunku do których zostały wystawione tytuły wykonawcze.

W rozdziale 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej – zaplanowano dochody zgodnie z otrzymanymi decyzjami od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zadania zlecone 3.044,00 zł, która wykonano w 100% oraz na zadania własne na plan 208.300,00 zł, wykonano w kwocie 110.221,00 zł.

Dotacja na zadania własne przeznaczona jest na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników socjalnych, dodatków dla pracownika socjalnego, pochodnych od wynagrodzeń oraz części odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Oprócz planowanych dochodów w formie dotacji zaplanowano również dochody z usług opiekuńczych:

§ 0830 Wpływy z usług na plan 23.000,00 zł wykonano 10.894,82 zł z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze.

Należności wykazane w tym paragrafie wynoszą 1.205,74 zł - jest to kwota należna za usługi przypisane do realizacji w terminie późniejszym.

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów- wykonano w wysokości 386,26 zł.

W rozdziale 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano dochody w formie dotacji na zadania zlecone § 2010 w kwocie 33.861,00 zł, a wykonano w kwocie 30.863,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania.

W rozdziale 85295 - Pozostała działalność zaplanowano łącznie dochody w kwocie 332.579,20 zł, które wykonano w wysokości 55.410,76 zł, z tego :

- dotacja na zadania zlecone na plan 1.779,20 zł została przekazana przez Wojewodę w kwocie 487,76 zł,
- dotacja na zadania własne na plan 330.800,00 zł przekazana została w kwocie 54.923,00 zł.

Dotacja została zaplanowana zgodnie z decyzją Wojewody z przeznaczeniem na dożywienie dzieci w szkole oraz na zasiłki celowe.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W rozdziale 85395 zaplanowano dochody związane z projektem „Ona i On uczą się poznawać świat” w paragrafie 2707 w wysokości 63.082,00 zł, a wykonano w kwocie 27.100,00 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 123.000,00 zł, i wykonano je w 100% (rozdział 85415 § 2030).

Dochody te stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów (stypendia szkolne) za okres od stycznia do czerwca 2015r.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zaplanowane w tym dziale dochody wynoszą 1.110.930,00 zł, a wykonane 326.324,48 zł.

W rozdziale 90001 zaplanowano dochody w kwocie 960.940,00 zł, a wykonano w wysokości 283.571,21 zł. Na wykonane dochody złożyła się :

- refundacja wydatków poniesionych w 2014r. dotyczących inwestycji: „Rozwój i modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej poprzez rozbudowę oczyszczalni ścieków oraz stacji uzdatniania wody w Gniewkowie”. Pozostałą kwotę 677.368,24 zł Gmina otrzyma w II półroczu 2015 r. po ostatecznej weryfikacji końcowego wniosku o płatność.

W rozdziale 90002 wykazano środki z tytułu kar za nieterminowe złożenie sprawozdania przez PUK Corimp Sp. z o.o. w wysokości 600 zł.

W rozdziale 90004 zaplanowano środki w formie dotacji z WFOŚiGW w kwocie 15.000 zł na zadrzewienia, których wykonanie nastąpi w II półroczu po wykonaniu zadania.

W rozdziale 90019 zostały zaplanowane dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w łącznej kwocie 50.000zł, a wykonano 40.755,23 zł.

W rozdziale 90095 zaplanowano środki w formie dotacji z WFOŚiGW w kwocie 84.390 zł, których wykonanie nastąpi w II półroczu po rozliczeniu zadania z tego :

- dotacja na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest - 82.890,00 zł,
- dotacja na konkurs plastyczny „Ekologia w moim domu” - 1.500,00 zł, która wpłynęła w kwocie 1.398,04zł.

DZIAŁ 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

W rozdziale 92109 zaplanowano dochody związane z wyposażeniem świetlic wiejskich na kwotę 22.350,00 zł, z czego wykonane dochody to 22.348,80 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano środki stanowiące dofinansowanie z PROW na realizacją zadani „Budowa świetlicy wiejskiej w Suchatówce” w wysokości 217.205,00 zł. Refundacja wydatków poniesionych na realizację tego zadania zaplanowana jest w II półroczu 2015r.

W rozdziale 92601 plan dochodów kształtuje się w łącznej kwocie 781.579,00 zł, na co składają się środki z tytułu : - dofinansowania z PROW w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013” na budowę boisk sportowych w miejscowości Szadłowice, Wierzchosławice, Kijewo, Murzynno, oraz remont boisk sportowych w Wierzchosławicach i Więclawicach w wysokości 767.268,00 zł.

- wyposażenia terenu rekreacyjnego w urządzenia mini siłowni i doposażenie boiska wielofunkcyjnego w Gniewkowie w wysokości 14.311,04 zł. Kwota ta stanowi środki PROW z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2014 roku na realizację zadania pn.

„Wyposażenie terenu rekreacyjnego poprzez urządzenie mini-siłowni zewnętrznej i doposażenie boiska wielofunkcyjnego w Gniewkowie”. Zadanie realizowane było w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013.

Środki PROW w kwocie 767.268 zł z tytułu refundacji wydatków poniesionych na budowę boisk sportowych w m. Kijewo, Szadłowice, Wierzchosławice i Murzynno oraz remont boiska w Wierzchosławicach i Więclawicach Gmina otrzyma w II półroczu 2015 r. po zatwierdzeniu wniosku.

Windykacja

Zaległości podatkowe według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. z tytułu podatków i opłat lokalnych pobieranych przez gminę wynosiły 1.650.625,99 zł.

Na występujące zaległości podatkowe wysłano 181 upomnień ogółem na kwotę 298.845,74zł:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych, łączne zobowiązanie pieniężne, podatek rolny łącznie 162 upomnień na kwotę 95 617,00 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych, podatek rolny od osób prawnych 8 upomnień na kwotę 174 907,94 zł,
- podatek od środków transportowych – 11 upomnień na kwotę 28.320,80 zł (osoby fizyczne),
- podatek od środków transportowych (osoby prawne) – brak zaległości.

Po bezskutecznym upływie terminu określonego w upomnieniu zostaje wystawiony tytuł wykonawczy, który przekazuje się do właściwych miejscowo urzędów skarbowych celem wyegzekwowania należności podatkowej.

Za 2015 rok wystawiono 399 tytułów wykonawczych, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych, łączne zobowiązanie pieniężne oraz podatek rolny od osób fizycznych łącznie 392 na kwotę 271 058,13 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych - brak tytułów wykonawczych,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – brak tytułów wykonawczych,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 7 tytułów wykonawczych na kwotę 10.183,00 zł.

Dla zapewnienia skuteczności przyszłej egzekucji podejmowano działania mające na celu zabezpieczenie wykonania zobowiązań podatkowych. Przyjmuje się ustanowienie zabezpieczenia w formie hipoteki przymusowej. Hipoteka przymusowa jest skuteczna wobec każdorazowego właściciela nieruchomości i przysługuje jej pierwszeństwo zaspokojenia przed wierzycielami osobistymi. Zabezpieczone zaległości nie ulegają przedawnieniu. Taka forma zabezpieczeń jest w szczególności wskazana, gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo bezskuteczności postępowania egzekucyjnego. Hipoteką przymusową zabezpieczone są zaległości na kwotę 11.413,91 zł.

Zaległości z tytułu opłaty wieczystego użytkowania oraz dzierżawy mienia gminnego wynoszą 118.292,20 zł. W roku 2015 wystawiono 31 wezwań do zapłaty na kwotę 38.178,80 zł na zaległości z tytułu użytkowania wieczystego.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, zaniechania poboru podatków oraz obniżenia górnych stawek podatkowych w I półroczu 2015 roku :

1. Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatków za I półrocze 2015 roku wynoszą 612.403,87 zł i są niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego ponieważ górne stawki podatków określone przez Ministra Finansów oraz Prezesa GUS wzrosły minimalnie a stawki podatkowe naszej Gminy nie uległy zmianie, z tego na podstawie:

a) Uchwały Nr III/11/2014 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 8 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek w podatku od nieruchomości na 2015 rok :

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 139.941,01 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych 131.238,62 zł.

b) Uchwały Nr III/12/2014 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 8 grudnia 2014r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta będącej podstawą naliczenia podatku rolnego na rok 2015

- podatku rolnego od osób prawnych – 20.578,25 zł,
- podatku rolnego od osób fizycznych - 249.021,25 zł.

c) Uchwały Nr III/13/2014 z dnia 8 grudnia 2014 roku Rady Miejskiej w Gniewkowie w sprawie ustalenia stawek podatku od środków transportowych na rok 2015 :

- podatku od środków transportowych os. prawnych – 21.421,91 zł,
- podatku od środków transportowych os. fizycznych – 50.202,83 zł.

2. Skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości na podstawie Uchwały Nr III/11/2014 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 8 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek oraz zwolnień w podatku od nieruchomości wynoszą , z tego :

- podatku od nieruchomości od osób prawnych - 168.497,98 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych - brak.

3. W sprawie umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia na raty należności podatkowych wydano decyzje podatkowe:

- umorzenia na łączną kwotę 31.388,00 zł w tym:

- podatku od nieruchomości – 16.951,00 zł oraz podatku rolnego 4.643,00 zł złożono 37 wniosków, a 34 wnioski zostały rozpatrzone pozytywnie na kwotę 28.813,00 zł. (wraz z odsetkami w kwocie 7.219,00 zł),
- podatku od środków transportowych – 6 wniosków rozpatrzono pozytywnie na kwotę 9.794,00 zł, umorzone odsetki w kwocie 2.439,00 zł.
- odroczenia, rozłożenia na raty na łączną kwotę 638.538,60 zł w tym:
 - ~ podatku od nieruchomości – złożono 8 wniosków, które zostały pozytywnie rozpatrzone na kwotę 526.260,60 zł,
 - ~ podatek rolny – złożono 3 wnioski, wszystkie pozytywnie rozpatrzone na kwotę 28.700,00 zł,
 - ~ podatku na łączne zobowiązanie pieniężne (podatek od nieruchomości, rolny, leśny) – złożono 26 wniosków, które zostały uwzględnione na kwotę 63.443,00 zł,
 - ~ podatku od środków transportowych – złożono 3 wnioski rozpatrzone pozytywnie na kwotę 20.135,00 zł.

Decyzje o umorzeniu, odroczeniu bądź rozłożeniu na raty należności podatkowych, zostały wydane w związku ze skierowanymi przez podatników wnioskami do Burmistrza Gniewkowa. Pomocy udzielono w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika (znacznego obniżenia zdolności płatniczej dłużnika, zdarzenia losowego, trudnej sytuacji życiowej, której nie mógł przewidzieć) lub interesem publicznym, zgodnie z przepisami ustawy Ordynacja podatkowa oraz z przepisami o warunkach dopuszczalności i nadzorowaniu pomocy publicznej dla przedsiębiorców.

Stosownie do art. 14 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr. 249, poz.2104 z późn.zm.), został sporządzony wykaz osób prawnych i fizycznych, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty. Wykaz został podany do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy w Urzędzie Miejskim w Gniewkowie do dnia 30 maja br.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym tj. takie, które organ podatkowy musi zastosować z mocy ustawy na wniosek podatnika w roku 2015 przedstawiają się następująco:

- ulgi inwestycyjne 72.517,39 zł.

Ulgi inwestycyjne najczęściej udzielane są z tytułu budowy i modernizacji obiektów inwentarskich, zakupu i instalacji deszczowni w gospodarstwach rolnych oraz budowy studni głębinowych.

- zwolnienia z tytułu nabycia gruntów – 96.577,44 zł.
- ulga żołnierska - brak

Do 30 czerwca 2015 roku wydano 43 decyzje w sprawie umorzenia zobowiązań podatkowych oraz należnych odsetek z czego 3 zostały załatwione odmownie z uwagi na brak przesłanek do zastosowania umorzenia, a pozostałe na ogólną kwotę 41.046,00 zł (kwota należności wraz z odsetkami) z czego 4.643,00 zł to zobowiązanie podatku rolnego, podatku od nieruchomości kwota 16.951,00 zł, kwota 7.219,00 zł to umorzone odsetki od nieterminowej zapłaty zobowiązania, kwota 9.794,00 zł to umorzone zaległości w podatku od środków transportowych, 2.439,00 zł - umorzone odsetki z tytułu podatku od środków transportowych.

Najczęstszymi przyczynami stosowania umorzeń zobowiązań podatkowych są głównie przypadki losowe w rodzaju : choroby, brak pracy, padnięcia zwierząt gospodarskich itp.

Za okres sprawozdawczy wydano 3.995 decyzji w sprawie wymiaru podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości na rok 2015 oraz 79 decyzji przypisu bądź odpisu tych podatków. Ilość wydanych decyzji jest znacznie większa niż w analogicznym okresie roku ubiegłego a spowodowane jest to tym, że Kujawska Spółdzielnia Mieszkaniowa w Inowrocławiu sprzedaje mieszkania na własność ich mieszkańcom.

**II. DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ
OKREŚLONYCH W PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA
PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Dział, rozdział, §	Plan	wykonanie	%
DOCHODY			
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw			
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	230.000	175.865,87	76,46
WYDATKI			
851 Ochrona zdrowia			
85153 Zwalczanie narkomanii			
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	0,00	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	3.000	0,00	0,00
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35.000	29.000,00	82,86
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1.600	683,57	42,72
4120 Składki na Fundusz Pracy	300	50,62	16,87
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	60.000	27.932,04	46,55
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	40.000	21.116,32	52,79
4270 Zakup usług remontowych	600	0,00	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	85.000	41.119,25	48,38
4410 Podróże służbowe krajowe	500	0,00	0,00
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000	80,00	4,00
Ogółem wydatki:	230.000	119.981,80	52,17

Zgodnie z opracowanym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2015 zaplanowano na wydatki kwotę 225.000,00 zł.

Z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w I półroczu 2015 roku uzyskano kwotę **175.865,87 zł**, z czego wykorzystano **119.981,80 zł**.

W rozdziale 85153 – na zwalczanie narkomanii zaplanowano kwotę 5.000 zł, która zostanie wydatkowana w II półroczu b.r.

W rozdziale 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano kwotę 225.000 zł, którą wydatkowano na :

§ 2820 – dotacja celowa z budżetu Gminy – na wsparcie realizacji zadania publicznego polegającego na podejmowaniu działań przez stowarzyszenia, zaplanowano kwotę 35.000,00zł , a wykorzystano 29.000 zł na działalność organizacji pozarządowych, które w ramach ogłoszonego konkursu wykonują działania realizowane w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych polegających na: prowadzeniu świetlic socjoterapeutycznych oraz zorganizowaniu wypoczynku dla dzieci i młodzieży, w tym realizowania programów stanowiących alternatywę wobec picia alkoholu, używania narkotyków, palenia tytoniu, stosowania przemocy i innych niepokojących zjawisk społecznych.

Stowarzyszenie „Cordis” otrzymało 25.000,00 zł , Stowarzyszenie Mała Ojczyzna 1.500,00 zł oraz Miejski Ludowy Klub Sportowy otrzymał dotację w kwocie 2.500,00 zł.

§ 4110,4120,4170 – umowy zlecenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób zatrudnionych na umowę-zlecenie wykonujących pracę w świetlicach socjoterapeutycznych w czasie roku szkolnego i wakacji letnich – 28.666,23 zł za okres od I do VI.2015 r.,

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – na plan 40.000,00 zł wydatkowano 21.116,32 zł. Środki te między innymi zostały przeznaczone na : zakup biletów na spektakl dla dzieci podczas ferii zimowych za kwotę 629,00 zł, zakup aparatu cyfrowego za kwotę 353,99 zł dla celów dokumentowania organizowanych imprez przez MGOKSiR w Gniewkowie zakup materiałów na warsztaty malowania na szkle za kwotę 450,00 zł, nagrody oraz materiały papiernicze dla uczestników półkolonii za kwotę 451,19 zł, zakup gry - piłkarzyki za kwotę 867,00 zł dla sołectwa Skalmierowice, Kijewo i Żyrośławice, zakup wyposażenia do gry - piłki siatkowej dla sołectwa Kaczkowo za kwotę 668,76 zł, zakup strojów sportowych dla drużyny sportowej z sołectwa Kijewo za kwotę 900,00 zł oraz nagrody na festyn za kwotę

450,26 zł, zakup sprzętu sportowego za kwotę 4.285,00 zł, który został przeznaczony dla młodzieży z terenu gminy Gniewkowo udostępniony w Gimnazjum nr 1 w Gniewkowie. Ponadto w związku z przystąpieniem po raz czwarty do ogólnopolskiej kampanii pod tyt. „Postaw na rodzinę” i po raz drugi do kampanii „Przeciw pijanym kierowcom” dokonano zakupu materiałów edukacyjnych za łączną kwotę 3.690,00 zł, które w całości zostały przekazane do Szkół i MGOKS i R w Gniewkowie oraz Sołtysów w celu ich rozpowszechnienia.

Pozostałe wydatki to zakup artykułów spożywczych i papierniczych na potrzeby świetlic socjoterapeutycznych.

§ 4270 – Zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 600,00 zł, realizacja środków nastąpi w II półroczu.

§ 4300 - zaplanowano środki w kwocie 85.000,00 zł, które wydatkowano w wysokości 41.119,25 zł na:

- organizację ferii zimowych i wakacji letnich dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Gniewkowo prowadzonych przez M-GOKSiR w Gniewkowie (były to wyjazdy dzieci i młodzieży do Inowrocławia i Poznania, Biskupina, Malborka i Szymbarka) za kwotę 10.633,10 zł,
- warsztaty wikliniarskie, warsztaty artystyczne, występ iluzjonisty, wstęp do obiektu kultury w Toruniu, spektakle profilaktyczne dla dzieci i młodzieży, koszty prowadzenia zajęć sportowych z młodzieżą na łączną kwotę 12.087,00 zł,
- badania przez biegłych sądowych za osoby kierowane przez MKRPA – 1.890,00 zł oraz na koszty postępowania sądowego 80,00 zł.

Wydatkowano również kwotę 3.170,00 za program pt. „Pierwszy Kontakt” w Inowrocławiu, (koszt za 14 osób) oraz za opiekę profilaktyczną w Toruniu wobec osób będących w stanie nietrzeźwym kwotę 10.156,45 zł (dotyczy 67 osób).

- badania i diagnozę uzależnienia od alkoholu za osoby kierowane przez Komisję – 1.134,00zł,

- współfinansowanie Kujawsko – Pomorskiej Niebieskiej Linii – Telefoniczne Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie – 721,60 zł,

- pozostałe koszty to opłaty za przesyłki pocztowe, usługi transportowe i inne.

§ 4410 na podróże służbowe zaplanowano kwotę 500,00 zł, natomiast wykonanie przewiduje się na II półrocze.

§ 4610 - koszty postępowania sądowego - zaplanowano kwotę 2.000,00 zł, a wykorzystano 80,00 zł. Były to wydatki związane z tyt. prowadzonych postępowań sądowych.

III. WYKONANIE WYDATKÓW

Wykonanie planowanych wydatków w I półroczu 2015 roku wyniosło 23.898.675,82 zł, na plan 45.613.357,17 zł co stanowi 52,39 % z tego :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące	41.058.046,17	21.630.977,03	52,68
Wydatki majątkowe	4.555.311,00	2.267.698,79	49,78
Ogółem :	45.613.357,17	23.898.675,82	52,39

Szczegółowe tabelaryczne wykonanie wydatków stanowi załącznik nr 2 do niniejszego opracowania.

Tabelaryczne wykonanie wydatków inwestycyjnych z podziałem na źródła finansowania przedstawia załącznik nr 10.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na wydatki w tym dziale zaplanowano kwotę 582.282,49 zł, a wydatkowano 572.006,49 zł.

W **rozdziale 01030** zaplanowano wydatki w kwocie 26.500 zł, a wydatkowano 16.224,00 zł. Kwota ta stanowi przekazane składki na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

W **rozdziale 01095** na zwrot podatku akcyzowego uzyskano dochody w formie dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 555.782,49 zł i kwotę tę wydatkowano w I półroczu 2015 roku w całości na zwrot podatku akcyzowego rolnikom 544.884,79 zł oraz 10.897,70 zł na pokrycie kosztów związanych ze zwrotem podatku.

W okresie sprawozdawczym wydano 250 decyzji w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za I półrocze 2015 roku.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych w łącznej kwocie 2.782.746,00 zł, a wydatkowano 830.336,79zł z tego :

- na wydatki bieżące – 387.635,13 zł na plan 517.343,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 442.701,66 zł na plan 2.265.403,00 zł.

W ramach wydatków bieżących środki wydatkowano na :

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - na plan 77.750,00 zł wykorzystano kwotę 55.334,02 zł na :

- zakup znaków drogowych, urządzeń bezpieczeństwa drogowego, słupków do znaków, materiałów do mocowania znaków za kwotę 1.150,00 zł,
- zakup materiałów do naprawy wiat za kwotę 1.500,00 zł,
- zakup żużla, kruszywa wapiennego, gruzu do naprawy dróg gminnych - 51.100,00 zł,
- zakup tabliczek z nazwami ulic, miejscowości i numerami posesji za kwotę 1.294,02 zł,
- zakup map drogowych – 290,00 zł.

Na zakup usług remontowych § 4270 wydatkowano kwotę 79.112,80 zł, a zaplanowano 172.400,00 zł.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na :

- remonty cząstkowe ulic i dróg gminnych – 43.200,00 zł,
- prace równiarką na drogach gminnych – 19.600,00 zł,
- remont wjazdu do świetlicy wiejskiej w Lipiu – 11.812,80 zł,
- naprawa i regulacja studni kanalizacyjnych ul. Moniuszki – 1.500,00 zł,
- naprawa przepustu ul. Przemysłowa-Wierzbiczany – 3.000,00 zł.

Na zakup usług pozostałych § 4300 zaplanowano kwotę 177.893,00 zł i wydatkowano 164.388,31 zł na :

- odśnieżanie i sypanie piaskiem podczas „akcji zima” – 22.300,00 zł,
- wykonanie nawierzchni z kostki betonowej wjazdów do posesji przy ul. Moniuszki w Gniewkowie – 20.000,00 zł,
- wykonanie nawierzchni z kostki betonowej drogi dojazdowej przy ul. Działkowców w Gniewkowie – 66.124,70 zł,
- transport kruszywa (szlaka, gruz, kamień) na drogi gminne – 30.400,00 zł,

- wykonanie wjazdu przy ul. Toruńskiej – 14.091,36 zł,
- usługa koparko-ładowarką w Suchatówce (zebranie poboczy) – 4.912,25 zł,
- czynsz pod wiatę przy PKP – 60,00 zł,
- budowa chodnika w Szpitalu – 6.500,00 zł.

§ 4590 Kary i odszkodowania dla osób fizycznych – zaplanowano kwotę 89.300,00 zł, a wykorzystano 88.800,00 zł z tytułu wypłaty odszkodowania za grunty przejęte pod drogę gminną w Suchatówce zgodnie z decyzją Starostwa Powiatowego.

Na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu dróg zaplanowano kwotę 2.265.403,00 zł, a wydatkowano 442.701,66 zł. Zgodnie z planem budżetu w ramach tej kwoty przewidziana została realizacja następujących zadań :

1. Aktualizacja dokumentacji technicznej na budowę ścieżki rowerowej do Więclawic pod kątem wywłaszczenia nieruchomości wraz z podziałami – plan 80.000 zł.
2. Budowa łącznika ulicy Toruńskiej z ulicą Sikorskiego - plan 200.000 zł.
3. Dokumentacja techniczna na budowę dróg gminnych: Gniewkowo ul. Kolejowa – Bąbolin, Perkowo – Suchatówka, Gąski – Śrubsk – plan 100.000 zł.
4. Modernizacja ulicy Zajezierniej oraz ulicy Pająkowskiego - plan – 1.000.000 zł

Powyższe zadania są w trakcie realizacji np. wykonanie dokumentacji , bądź też zostały ogłoszone przetargi na wykonanie zadań inwestycyjnych. Finansowe wykonanie nastąpi w II półroczu 2015 roku.

5. Modernizacja ulic: Dworcowej, Sobieskiego, Podgórnej, Zamkowej, Kościelnej, Rynek – wykup wierzytelności.

Na plan 885.403 zł wydatkowano 442.701,66 zł na spłatę kapitału. Termin całkowitej spłaty zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności upływa 31 lipca 2019 r.

Zobowiązania w **rozdziale 60016** na koniec 30.06.2015 r. wynoszą łącznie 3.707.133,04 zł.

Są to zobowiązania z tytułu :

- wykupu wierzytelności w wysokości 3.615.395,56 zł,
- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 91.737,48 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki w wysokości 1.092.557,00 zł, a wydatkowano 456.448,76 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wykonanie projektu budowlanego na budowę budynku socjalnego za kwotę 100.000,00 zł.

Do 30.06.2015 r. wydatkowano na ten cel kwotę 9.233,79 zł tj. na opinię geotechniczną i dokumentację badań podłoża gruntowego dla budowy budynku socjalnego za kwotę 2.300,00 zł oraz prace przygotowawcze polegające na rozbiórce budynku przy ul. Cmentarnej 2 za kwotę 6.933,79 zł. W II półroczu 2015 r. poniesiony zostanie wydatek związany z opracowaniem dokumentacji projektowej.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano :

- kwotę 15.766,86 zł na plan 100.000,00 zł na obsługę geodezyjną i wyceny rzeczoznawców,
- kwotę 4.720,00 zł na plan 37.557,00 zł z tytułu odprowadzenia podatku Vat,
- kwotę 532,76 zł na plan 5.000,00 zł na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego związane z np. odłączaniem i prostowaniem księgi wieczystej, opłat adiacenckich.

Pozostałe wydatki dotyczą administrowania lokalami komunalnymi.

Gospodarką mieszkaniową zgodnie z aktem powierzenia od dnia 01.01.2009 r. prowadzi Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z o.o. w Gniewkowie, które obejmuje :

- zarządzanie nieruchomościami stanowiącymi własność gminy,
- zarządzanie lokalami gminnymi znajdującymi w budynkach wspólnot mieszkaniowych,
- zarządzanie nieruchomościami znajdującymi się w posiadaniu samoistnym (lokalę posiadające prywatnych właścicieli, których nie można ustalić miejsca pobytu).

Planowane dochody z pobieranych opłat wynoszą ogółem 950.000,00 zł z tego :

- 450.000,00 zł wpływy z czynszu,
- 500.000,00zł opłaty za media (centralne ogrzewanie, energia),

Planowana kwota w całości przeznaczona jest na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem zadań wynikających z aktu powierzenia, z której realizacja w okresie od 01.01. do 30.06.2015 r. przedstawia się następująco :

§ 4260 zakup energii - wydatkowano kwotę 199.815,26 zł na opłaty za centralne ogrzewanie dostarczane do lokali mieszkalnych nie wykupionych znajdujących się w budynkach wspólnot mieszkaniowych przy ulicy Pajakowskiego, Rynek 8 oraz w budynkach gminnego zasobu przy ul. Pajakowskiego 4a, Markowo 1, Suchatówka 1.

§ 4270 zakup usług remontowych – wykorzystano kwotę 92.619,53 zł, z tego 53.046,65 zł dotyczy wpłat na fundusz remontowy w budynkach wspólnot mieszkaniowych, pozostała kwota została wydatkowana na wykonanie remontów budynków gminnego zasobu.

§ 4300 zakup usług pozostałych – kwota 32.446,27 zł została wydatkowana na uregulowanie zobowiązań za wywóz nieczystości płynnych, wodę i kanalizację w budynkach wspólnot oraz z budynków gminnych.

§ 4400 opłaty za administrowanie – zrealizowana kwota 101.3141,29 zł dotyczy wnoszenia opłat za administrowanie gminnych zasobów nieruchomości oraz wynagrodzenia zarządcy wspólnot mieszkaniowych.

Zobowiązania w **rozdziale 70005** wynoszą łącznie 24.615,77 zł i są to zobowiązania z tyt. dostaw towarów i usług wynikających z opisanych wyżej paragrafów.

W **rozdziale 70095** zaplanowano wydatki w kwocie 30.000 zł, a wydatkowano 10.608,73 zł na wypłatę odszkodowań za brak lokali socjalnych dla 6 rodzin.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W **dziale 710** zaplanowano wydatki w kwocie 65.500 zł, a wydatkowano 8.650,32 zł.

W **rozdziale 71004** na prace związane z planowaniem przestrzennym zaplanowano 64.000zł, a wykorzystano 7.656,70 zł. Zapłacono za wykonanie 27 projektów decyzji o warunkach zabudowy sporządzonych za kwotę 7.020,00 zł, poniesiono koszty kserokopii wielkoformatowej załączników graficznych w wysokości 212,35 zł oraz na usługi wyceny nieruchomości dla wyliczenia opłat adiacenckich w kwocie 424,35 zł.

W **rozdziale 71035** na utrzymanie miejsc pamięci zaplanowano 1.500 zł i wydatkowano 993,62 zł na zakup wiązanek okolicznościowych, kwiatów rabatowych, które zostały posadzone na mogiłach wojennych.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

W rozdziale 72095 zaplanowano wydatki w kwocie 85.092,00 zł na wykonanie zadań :

- Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej,
- Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w Województwie Kujawsko – Pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych. Realizacja planowanych zadań nastąpi w II półroczu 2015 r.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowana w tym dziale kwota na wydatki wynosi 4.294.503,00 zł, a wykonanie 2.312.634,18 zł.

Rozdział		plan	wykonanie	%
75011 Urzędy Wojewódzkie	prowadzenie zadań zleconych przy dofinansowaniu ze środków z budżetu państwa	371.507	204.086,11	54,93
75022 Rady gmin	na działalność Rady Miejskiej	130.000	60.485,81	46,52
75023 Urzędy gmin	na działalność Urzędu Miejskiego	3.322.663	1.759.585,17	52,95
75075 Promocja jst	na promocję gminy	127.550	55.354,29	43,39
75095 Pozostała działalność	Pozostała działalność	342.783	233.122,80	68,00

W rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie - na realizację zadań zleconych zaplanowano 371.507,00 zł i wydatkowano 204.086,11 zł. Część zadań realizowano w ramach dotacji przekazanej z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Ze środków własnych wydatkowano kwotę 141.005,11 zł.

Na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne dla pracowników realizujących zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej (Urząd Stanu

Cywilnego, ewidencja ludności) wydatkowano w I półroczu 2015 r. kwotę 159.559,88 zł na plan 308.300,00 zł.

§ 3020 - na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano 600,00 zł. Wykorzystanie środków nastąpi w II półroczu 2015 r. na wypłatę świadczenia rekompensacyjnego i ekwiwalentu za ubiór służbowy dla pracownika USC.

§ 4210 - na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano 19.000,00 zł, a wydatkowano 15.968,55 zł. W ramach tego paragrafu zakupiono druki, toner i papier ksero, pozostałe wydatki to zakup wiązanek okolicznościowych i artykułów spożywczych na uroczystości jubileuszowe, oraz środków czystości. Poza tym zakupiono meble biurowe, sprzęt komputerowy z oprogramowaniem.

§ 4260 – Zakup energii na plan 16.000 zł wykorzystano 12.794,89 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – zaplanowano 1.200 zł, z czego wydano 622,38 zł na naprawę kserokopiarki.

§ 4300 - na zakup usług pozostałych na plan 14.000,00 zł wydatkowano 8.330,57 zł. Poniesiono wydatki na przesyłki pocztowe, nekrologi, nadzór nad eksploatacją kotłowni, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, konserwację programów komputerowych.

§ 4360 – Zakup usług telekomunikacyjnych na plan 2.000 zł, wykonanie 1.415,84 zł.

§ 4380-na zakup usług obejmujących tłumaczenia zaplanowano kwotę 500,00 zł, natomiast wykorzystanie środków nastąpi w II półroczu 2015r.

§ 4410 Podróże służbowe – Plan w wysokości 1.000,00 zł zostanie wykorzystany w późniejszym czasie.

Dokonano odpisu na ZFŚS w kwocie 4.430,00 zł na plan 5.907 zł.

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – zaplanowano kwotę 500,00zł, która na dzień 30.06.2015 nie została wykorzystana.

§ 4700 Szkolenia na plan 2.500 zł zostały wydane w pierwszym półroczu środki w wysokości 964,00 zł.

Zobowiązania w rozdziale 75011 wynoszą łącznie 693,82 zł i są to zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług.

Na wydatki związane z działalnością Rady Miejskiej rozdział 75022 zaplanowano 130.000 zł, a wydatkowano 60.485,81 zł.

Na wypłatę diet dla radnych wydatkowano 55.723,31 zł na plan 115.000 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe dotyczą :

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – na plan 10.000 zł wydatkowana kwota 814,27zł dotyczy zakupu artykułów spożywczych na sesje Rady Miejskiej, materiałów biurowych, wiązanek okolicznościowych oraz tonerów.

§ 4300 zakup usług pozostałych – wydatkowano 3.948,23 zł na plan 5.000 zł m.in. na szkolenia radnych, przesyłki pocztowe, życzenia świąteczne w prasie.

Zobowiązania w **rozdziale 75022** na koniec 30.06.2015 roku wynoszą łącznie 989,69 zł są to zobowiązania z tyt. dostaw towarów i usług.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem **Urzędu Miejskiego - rozdział 75023** zaplanowano 3.322.663 zł, a wydatkowano 1.759.585,17 zł z czego na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne 1.273.974,28 zł, składki PFRON 9.110,00 zł na plan 18.900,00 zł, odpis na ZFŚS – 30.300,00 zł. W ramach tych środków oprócz wynagrodzeń wypłacone zostały: m.in. nagroda z okazji „Dnia Pracownika Samorządowego”, nagrody jubileuszowe i odprawa emerytalna.

Pozostałe wydatki rzeczowe poniesione zostały m.in. na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na plan 10.000,00 zł, wykorzystano 1.002,40 zł na wypłatę ekwiwalentu za pranie dla pracowników gospodarczych oraz częściowo pokryto koszty zakupu okularów korygujących wzrok podczas pracy przy obsłudze komputera dla 1 pracownika, oraz zakupiono wodę do picia dla pracowników gospodarczych, zgodnie z przepisami BHP.

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych na plan 95.000 zł wydatkowano 39.960 zł na diety dla sołtysów za pełnienie funkcji i udział w sesjach Rady Miejskiej.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe na plan 57.100 zł, wykonanie 31.620,43 zł - wypłata umów zleceń m.in. dla audytora wewnętrznego i osoby prowadzącej zadania służby BHP, a także za doręczanie nakazów i upomnień podatkowych.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na plan 129.100 zł wydatkowana została kwota 84.720,46 zł.

W ramach tej kwoty zakupiono druki, materiały biurowe i publikacje książkowe, paliwo i części zamienne do samochodów służbowych, artykuły spożywcze do sekretariatu na cele reprezentacyjne, tonery, papier ksero, programy komputerowe, środki czystości, materiały malarskie, metalowe, hydrauliczne i elektryczne. Ponadto zakupiono meble biurowe i żaluzje, krzesła biurowe, sprzęt komputerowy dla pracowników. Pozostałe wydatki rzeczowe to m.in. zakup prasy i publikacji fachowej, wiązanek okolicznościowych, pieczętek i akcesoriów do komputerów.

§ 4260 – **Zakup energii** na plan 100.000 zł wykorzystano 38.497,23 zł są to opłaty: za gaz 25.613,95 zł, za energię elektryczną 11.686,63 zł i za wodę 1.196,65 zł.

§ 4270 – **Zakup usług remontowych** na plan 25.000 zł wykorzystano 19.316,66 zł.

W ramach tej kwoty dokonano remontu pomieszczeń biurowych i sekretariatu oraz wykonano przegląd i konserwację klimatyzatorów, oraz naprawiono wtryskiwacz paliwa w samochodzie Renault Trafic.

§ 4280 – **Zakup usług zdrowotnych** na plan 2.800,00 zł wydatkowano 390,00 zł na opłacenie badań profilaktycznych pracowników.

§ 4300 – **Zakup usług pozostałych** na plan 204.776 zł wykorzystano 123.368,57 zł.

W ramach tych środków dokonano opłat za przesyłki pocztowe, obsługę bankową, konserwację programów komputerowych i udzielenie licencji użytkowej programów, obsługę prawną, eksploatację kotłowni, dzierżawę kserokopiarki i centrali telefonicznej, stronę internetową i utrzymanie BIP oraz przedłużenie licencji programu legislator, zainstalowanie i demontaż ozdób świątecznych. Dokonano również opłat aktywacyjnych i abonamentowych za komunikator SISMS 1.911,55 zł, za dostęp do LEX , wykonano meble do 3 pokoi biurowych w Urzędzie, a ponadto zlecono wykonanie pieczętek, oprawę zdjęć, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, legalizacja gaśnic, przegląd instalacji alarmowej, badanie techniczne samochodów służbowych, wymiana opon itp.

§ 4360 – **Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** na plan 72.000 zł wykorzystano 14.128,47 zł na usługi telekomunikacyjne .

§ 4410 – **Podróże służbowe krajowe** na plan 20.000 zł wykonanie 7.628,57 zł.

Kwotę wykorzystano na delegacje służbowe pracowników oraz ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

§ 4430 – **Różne opłaty i składki** na plan 45.000 zł wydatkowano 29.516,90 zł.

Wydatki poniesiono na : składkę członkowską za I półrocze 2015 r. na Związek Gmin Wiejskich w wysokości 1.149,16 zł , składkę członkowską za 2015 r. do Stowarzyszenia Czarnoziem na Soli w wysokości 12.988,80 zł oraz na ubezpieczenia majątkowe.

§ 4480 – **Podatek od nieruchomości** – na uregulowanie podatku od nieruchomości od budynków, mienia gminnego zaplanowano 72.000,00 zł i wydatkowano w I półroczu 33.330,00 zł.

§ 4530 – **Podatek od towarów i usług (VAT)** na plan 30.000 zł wydatkowano 5.676,00 zł - odprowadzony podatek VAT.

§ 4610 – **Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego** na plan 10.000 zł wykonanie 7.276,70 zł. Wydatki zostały poniesione na opłaty sądowe i rozliczenie opłat komorniczych podatków, mandatów i postępowań spadkowych.

§ 4700 – Szkolenia pracowników na plan 20.000 zł wykorzystano 9.768,50 zł na szkolenia pracowników.

Zobowiązania w rozdziale 75023 na koniec 30.06.2015 roku wynoszą łącznie 122.741,59 zł.

Są to :

- zobowiązania z tyt. pochodnych (tj. podatek, składki ZUS i składki na fundusz pracy) od wynagrodzeń i umów zleceń wypłaconych w m-cu czerwcu w wysokości 71.056,04 zł przypadające do odprowadzenia w miesiącu lipcu 2015 r,
- zobowiązania z tyt. podatku VAT w wysokości 738,00 zł, których termin odprowadzenia przypada na 25 lipca br.
- zobowiązania z tyt. wpłaty na PFRON w kwocie 5.117,00 zł, której termin przypada na miesiąc lipiec.
- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 45.830,55 zł.

W rozdziale 75075 na promocję gminy zaplanowano łącznie 127.550,00 zł, a wydatkowano w I półroczu kwotę 55.354,29 zł w tym na wydatki w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 47.050 zł, a wydatkowano 4.413,79 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia na plan 32.3300 zł wydatkowano kwotę 18.032,65 zł.

Z tego kwota planowana w ramach funduszu sołeckiego 17.330,00 zł, a wydatkowana w kwocie 3.413,79 zł - szczegółowe wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego w załączniku nr 7.

Pozostała zaplanowana kwota 15.000,00 zł została wydatkowana w wysokości 14.618,86 zł między innymi na zakup tablic informacyjnych, pucharów, statuetek, strojów sportowych oraz gadżetów z logo gminy.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych na plan 95.220,00 zł wykorzystano 37.321,64 zł z tego kwota zaplanowana w ramach środków sołeckich 29.720,00 zł, której wykorzystanie w kwocie 1.000,00 zł zostało przedstawione w załączniku nr 7.

Pozostała kwota 36.321,64 została wykorzystana między innymi na : wydawanie Expressu Gniewkowo, wydanie książki – „Pasja biegania”, pokaz plenerowy grupy rekonstrukcyjnej na dzień dziecka, usługi gastronomiczne na imprezach okolicznościowych.

W rozdziale 75075 zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 6.987,32 zł.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność zaplanowano kwotę 342.783,00 zł, a wydatkowano 233.122,80 zł. na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na plan 5.000 zł, wykorzystano 3.525,00 zł – na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych.

§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 – na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych wydatkowano 392.924,01 zł. Na pokrycie części wypłaconych wynagrodzeń Gmina otrzymała środki Funduszu Pracy z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 222.637,10 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na plan 17.500 zł wykonanie 10.564,30 zł.

W ramach tej kwoty dokonano zakupu projektora do Gimnazjum z okazji święta szkoły, laptopa do SP w Wierzchosławicach telewizora do świetlicy w Kawęczynie i Markowie, pontonu dla Koła Wędkarskiego

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – na przeprowadzenie badań dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych zaplanowano kwotę 3.000 zł, a wykorzystano 2.397,00 zł.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 17.432 zł, a wykorzystano 3.469,99 zł na wykonanie 2 matryc i wytłoczenie żetonów mosiężnych na obchody rocznicowe Więclawic.

§ 4440 – przekazano odpis w kwocie 12.306,75 zł na ZFŚS.

W rozdziale 75095 na realizację programu partnerskiego Comenius Regio w 2015 r zaplanowano 54.436 zł i wydatkowano w I półroczu 30.572,85 zł. W ramach tych wydatków sfinansowano wyjazd partnerski do Nigde w Turcji dla 4 uczestników projektu, zakupiono materiały reklamowe i artyk. spożywcze, oraz opłacono kurs języka angielskiego i szkolenie komputerowe.

Zobowiązania w rozdziale 75095 na koniec 30.06.2015 roku wynoszą łącznie 36.693,94 zł.

Są to :

- zobowiązania z tyt. pochodnych (tj. podatek, składki ZUS i składki na fundusz pracy) od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu czerwcu w wysokości 29.950,64 zł przypadające do odprowadzenia w miesiącu lipcu 2015 r.
- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 6.743,30 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców z terenu Gminy wydatkowano 1.573,00 zł na zakup materiałów potrzebnych do realizacji zadania.

W rozdziale 75107 zaplanowano wydatki w kwocie 64.577,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 10 maja 2015 roku. Wykonanie na dzień 30.06.2015 r. wynosi 60.366,16 zł.

Zobowiązania w rozdziale 75107 na koniec 30.06.2015 roku wynoszą łącznie 4.210,84 zł.

Są to zobowiązania z tyt. pochodnych (t.j. podatek, składki ZUS i fundusz pracy) od umów zleceń wypłaconych w m-cu czerwcu w wysokości przypadającej do odprowadzenia w miesiącu lipcu 2015 r,

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W rozdziale 75405 zaplanowano kwotę 13.000 zł, która została wykonana w wysokości 3.380,00 zł na dodatkowe patrole Policji w gminie Gniewkowo w ramach podpisanego porozumienia.

W rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne zaplanowano wydatki w kwocie 314.645,00 zł, a wydatkowano 166.813,75 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne na plan 92.600,00 zł, wykorzystano 53.799,77 zł oraz przekazano odpis na ZFŚS w kwocie 1.641,00 zł na plan 2.188 zł.

Pozostała kwota stanowi wydatki poniesione na :

§ 3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych na plan 35.000 zł wykorzystano kwotę 12.314,18 zł. W ramach tych środków wypłacono :

diety za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych oraz w szkoleniach pożarniczych (wypadki drogowe, pożary, zabezpieczenie imprez masowych, akcje usuwania plam oleju, usuwanie niebezpiecznie zwisających konarów drzewa, usuwanie gniazd szerszeni i os, szkolenia pożarnicze).

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na plan 48.871,00 zł wydatkowano 28.210,23 zł na:

- paliwo za kwotę 13.044,55 zł (OSP Gniewkowo- 7.220,37 zł, OSP Kijewo-485,45 zł, OSP Szadłowice – 4.861,42 zł, OSP Gąski- 477,31 zł).

- pozostałe wydatki :

dla OSP Gniewkowo za kwotę 10.258,65 zł (kalendarze, środki czystości, woda mineralna, artykuły malarskie, lizaki do kierowania ruchem, środek pianotwórczy, kombinezony na szerszenie)

dla OSP Kijewo za kwotę 2.525,60 zł (umundurowanie, gaśnice)

dla OSP Murzynko za kwotę 2.046,29 zł (wąż, prądownica do gaśnic, papa na dach, umundurowanie)

dla OSP Gąski za kwotę 335,14 zł(akumulator)

§ 4260 - Zakup energii na plan 32.000,00 zł wykorzystano 24.069,44 zł (ogrzewanie, energia elektryczna, woda budynków OSP).

§ 4270 - Zakup usług remontowych na plan 10.000,00 zł wykorzystano 3.583,94 zł.

W ramach tej kwoty wykonano :

OSP Gniewkowo za kwotę 236,72zł : naprawa pompy, remont gaśnic,

OSP Kijewo za kwotę 830,00 zł – naprawa systemu alarmowania

OSP Szadłowice za kwotę 2500,00zł – wymiana lamp, naprawa hamulca ręcznego i zawieszenia w samochodzie ratowniczym,

OSP Murzynko za kwotę – 17,22zł (remont gaśnicy)

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych na plan 10 000,00 zł wydatkowano 4 156,00 zł na badania okresowe, psychologiczne.

OSP Gniewkowo- 1 375,00; OSP Kijewo – 1 181,00; OSP Gąski – 1 470,00;

OSP Murzynko – 130,00

§ 4300 - Zakup usług pozostałych na plan 26.000,00 zł wykorzystano 12 198,81 zł na:

OSP Gniewkowo wydatki na kwotę 10 422,96 zł: przysyłka kurierska, kalibracja tachografu w samochodzie, wywóz nieczystości, badania techniczne, prenumerata czasopisma „Strażak”,

przegląd okresowy aparatów, legalizacja gaśnic, ostrzenie łańcuchów, wymiana linek stalowych w bramie, usł. kominiarska, uruchomienie agregatu prądotwórczego,
OSP Kijewo – 749,60 zł : wymiana oleju, badania techniczne pojazdu, legalizacja gaśnic,
OSP Szadłowice – 888,45 zł : wymiana tłumika, oleju, filtrów oraz opon, legalizacja gaśnic,
OSP Gąski – 472,20 zł : wymiana oleju, legalizacja gaśnic,
OSP Murzynko – 235,60 zł : legalizacja gaśnic, przegląd samochodu.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej na plan 3 600,00 zł wykonanie wynosi 1 291,06 zł.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe na plan 500,00 zł wykonanie 30,00 zł (przegląd samochodu - delegacja).

§ 4430 – Różne opłaty i składki na plan 22.000,00 zł wydatkowano 14 649,30 zł na ubezpieczenia pojazdów strażackich, członków OSP , zezwolenie na prowadzenie pojazdami, wymiana dowodu rejestracyjnego, ubezpieczenie majątku.

§ 4700 – na szkolenia pracowników zaplanowano 500,00 zł, a wykorzystanie nastąpi w II półroczu b.r.

Zobowiązania w **rozdziale 75412** na koniec 30.06.2015 roku wynoszą łącznie 6.526,18 zł.

Są to :

- zobowiązania z tyt. pochodnych (t.j. podatek, składki ZUS i składki na fundusz pracy) od wynagrodzeń i umów zleceń wypłaconych w m-cu czerwcu w wysokości 2.659,58 zł przypadające do odprowadzenia w miesiącu lipcu 2015 r,
- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 3.866,60 zł.

W rozdziale tym zaplanowano także wydatki pochodzące z odpisu sołeckiego w kwocie 47.050 zł, a wydatkowane 4.413,79 zł – załącznik nr 7.

W rozdziale 75414 – obrona cywilna na wydatki zaplanowano łącznie kwotę 2.000,00 zł, a wydatkowano 570,00 zł na zakup map topograficznych. Pozostała kwota zostanie wykorzystana w II półroczu 2015 roku.

W rozdziale 75416 – Straż Miejska zaplanowano wydatki w kwocie 264.658,00 zł, a wykorzystano 141.122,91 zł z tego na :

Na wynagrodzenia i pochodne na plan 197.000,00 zł, wykorzystano 104.935,97 zł oraz przekazano odpis na ZFŚS w kwocie 3.418,00 zł.

Pozostała kwota stanowi wydatki poniesione na :

§ 3020 **Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń** – zaplanowano kwotę 500,00 zł, a wydatkowano 450,00 zł (na ekwiwalent za pranie odzieży).

§ 4210 - **Zakup materiałów i wyposażenia** na plan 8.000,000 zł wykorzystano 4.613,93 zł.

W ramach tej kwoty zakupiono : paliwo – 1.754,27 zł, książkę przyjęcia środków, płyn do chłodziń, filtry, tonery mat. biurowe, środki czystości itp.

§ 4260 - **Zakup energii** na plan 20.000,00 zł wykorzystano 13.327,41 zł na zakup energii elektrycznej, zakup gazu (ogrzewanie) i opłaty za wodę.

§ 4270 – **Zakup usług remontowych** na plan 3.500,00 zł wydatkowano 1.017,52 zł na naprawę ksera, gaśnic, rozrusznika oraz układu chłodzenia i spawanie układu wydechowego w samochodzie.

§ 4280 - **Zakup usług zdrowotnych** plan 500,00zł wydatkowano 55,00 zł na badania okresowe pracowników.

§ 4300 - **Zakup usług pozostałych** na plan 21.500,00 zł wydatkowano 11.204,43 zł na: wywóz nieczystości, usługi kurierskie, wymianę filtrów, naprawę i legalizacja radaru, legalizację gaśnic, dorobienie klucza do stacyjki, przesyłki pocztowe, usługi kominiarskie, nadzór nad kotłownią.

§ 4360 – **Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej** na plan 5.500,00 zł wykorzystano kwotę 1.515,65 zł.

§ 4410 – **Podróże służbowe krajowe** na plan 1.000,00 zł wydatkowano 30,00 zł.

§ 4430 – **Różne opłaty i składki** na plan 2.000,00 zł wydatkowano 555,00 na ubezpieczenie samochodu.

§ 4700 – **Szkolenia pracowników** – zaplanowana kwota 600,00 zł zostanie wykorzystana w II półroczu b.r.

Zobowiązania w rozdziale 75416 na koniec 30.06.2015 roku wynoszą łącznie 5.818,22 zł.

Są to :

- zobowiązania z tyt. pochodnych (t.j. podatek, składki ZUS i składki na fundusz pracy) od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu czerwcu w wysokości 5.529,80 zł przypadające do odprowadzenia w miesiącu lipcu 2015 r,

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 288,42 zł.

W rozdziale 75495 zaplanowano wydatki w kwocie 10.000,00 zł. Wydatkowano na konserwację systemu monitoringu miasta kwotę w wysokości 1.845,00 zł. Pozostała kwota zostanie wykorzystana na ten cel w II półroczu 2015 r.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jest na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano 850.000 zł, a wydatkowano w I półroczu 2015 roku kwotę 393.084,98 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75818 – Rezerwy – zaplanowana została rezerwa ogólna w kwocie 300.000,00zł z czego kwota 96.400,00 zł stanowi rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe, a pozostała rezerwa ogólna przeznaczona jest na nieprzewidziane wydatki w dziale 801.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale 801 zaplanowano łącznie wydatki w kwocie 19.228.996,57 zł, a wydatkowano 10.021.661,38 zł. tj. 52,11 %.

Na funkcjonowanie szkół podstawowych – rozdział 80101 łącznie z dotacją przeznaczoną dla Stowarzyszenia Mała Ojczyzna w Gąskach i wydatkami inwestycyjnymi w budżecie na 2015 rok zaplanowana kwota na wydatki wynosi 7.560.035,73 zł, a wykonano 4.154.896,67 zł.

Na działalność szkoły podstawowej prowadzonej przez Stowarzyszenie „Mała Ojczyzna” w Gąskach zaplanowano kwotę 424.994 zł, natomiast w I półroczu przekazano 247.141,00 zł.

W rozdziale 80101 na wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010, składki ZUS § 4110 oraz składki na fundusz pracy § 4120 dokonano w I półroczu 2015 roku wydatków w łącznej wysokości 2.786.263,70 zł. Ze środków na wynagrodzenia wypłacono 2 nagrody jubileuszowe za 20 lat pracy i nagrody z okazji Dnia Pracownika Samorządowego. Dodatkowe wynagrodzenie roczne zamknęło się kwotą 402.255,97 zł. W ramach wydatków w § 3020 dokonano wypłat dodatków mieszkaniowych, wiejskich oraz zakupów wynikających z przepisów BHP na łączną kwotę 74.319,59 zł. Na umowy zlecenie dla

pracownika służby bezpieczeństwa i higieny pracy zatrudnionego w S.P. Wierzchosławicach w I półroczu 2015 roku dokonano wydatków w kwocie 3.382,14 zł w § 4170.

W ramach środków przeznaczonych na zakup materiałów i wyposażenia dokonano zakupu oleju opałowego dla szkół na kwotę 63.668,29 zł:

- S.P. Murzynno: 17.112,32 zł
- S.P. Kijewo: 21.509,80 zł
- S.P. Szadłowice: 25.046,17 zł

W ramach wydatków w § 4210 dokonano również zakupów materiałów na bieżące prace remontowe i naprawcze w szkołach, zakupu artykułów biurowych, druków, środków czystości, części wymiennych do urządzeń będących na wyposażeniu szkół.

W S.P. Kijewo zakupiono min. włącz do szamba, kserokopiarkę (wydatek z odpisu funduszu sołeckiego) oraz program do świadectw. W S.P. Szadłowice zakupiono krzesła biurowe do sekretariatu szkoły i włącz do szamba. S.P. Murzynno zakupiło rolety materiałowe do sali lekcyjnej, kamerę do monitoringu, program antywirusowy. W S.P. Nr 1 w Gniewkowie zakupiono materiały remontowe do remontu sekretariatu , krzesła uczniowskie, zestaw komputerowy, wertykale, fotele do sekretariatu, rower do przeprowadzenia konkursów BRD, zabudowy grzejników na terenie szkoły, fronty meblowe do odnowienia mebli szkolnych.

Łącznie wydatki na zakupy w § 4210 w szkołach podstawowych w I półroczu 2015 roku wyniosły 113.600,95 zł. Na zakup pomocy dydaktycznych i książek § 4240 wydatkowano łącznie kwotę 6.989,01 zł. S.P. Nr 1 w Gniewkowie zakupiła min. tablicę interaktywną i laptop.

Przyznana dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe wyniosła 47.210,27 zł. Wydatki związane z realizacją tego zadania zostaną zrealizowane w II półroczu br.

Kwotę 178.961,45 zł stanowią opłaty za energię, wodę , gaz oraz C.O. - § 4260.

Szkoła	Gaz	C.O.	Energia	Woda
S.P. Nr 1 w Gniewkowie	112.770,05		14.450,69	3.559,58
S.P. Kijewo			3.478,91	133,03
S.P. Murzynno			2.591,83	186,55
S.P. Szadłowice			2.968,87	511,26
S.P. Wierzchosławice		30.973,67	6.875,84	461,17
RAZEM	112.770,05	30.973,67	30.366,14	4.851,59