



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KRZĘCIN ZA 2019 ROK

Zgodnie z art. 267 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, ze zm.) Wójt Gminy Krzęcin przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie ***sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Krzęcin za 2019 rok***, które zostało opracowane na podstawie sprawozdań budżetowych, sporządzonych na dzień 31 grudnia 2019 roku (Rb - 27S, Rb - 28S, Rb - NDS, Rb-PDP, Rb - N, Rb - Z). Sprawozdanie zawiera wykonanie prognozowanych dochodów i planowanych wydatków oraz przychodów i rozchodów.

Budżet Gminy na rok 2019 został przyjęty do realizacji Uchwałą Nr II/16/2018 Rady Gminy Krzęcin z dnia 20 grudnia 2018 roku. Projekt uchwalonego budżetu został złożony w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie. Uchwałą Nr CDLI.821.2018 Skład Orzekający RIO w Szczecinie zaopiniował pozytywnie przedłożony projekt uchwały budżetowej Gminy Krzęcin na 2019 rok.

Na początku roku **PLAN BUDŻETU GMINY KRZĘCIN** po stronie dochodów wynosił **16 612 151,32 zł** a po stronie wydatków **16 421 971,32 zł** i rozchodów **190 180,00 zł**. Zaplanowano **budżet zrównoważony**.

W ciągu roku 2019 roku **PLAN DOCHODÓW** został zwiększony o kwotę **2 739 131,53 zł** i na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniósł **19 351 282,85 zł**.

Zwiększenie planu dochodów o kwotę **2 739 131,53 zł** nastąpiło na skutek zwiększenia kwot dotacji celowych, wpływów z różnych dochodów oraz otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej.

Szczegółowo zwiększenia i zmniejszenia planu dochodów przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

PLAN WYDATKÓW na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniósł **22 714 996,60 zł**, w stosunku do początku roku został zwiększony o kwotę **6 293 025,28 zł**.

Zmiany w planie wydatków przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 rok.

PRZYCHODY na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosły **4 795 418,75 zł** z czego:

- kwota 700 000,00 zł – kredyt długoterminowy przeznaczony na finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2019 roku,
- kwota 2 400 000,00 zł – emisja obligacji komunalnych,
- kwota 1 443 953,05 – nadwyżka lat ubiegłych przeznaczona na finansowanie deficytu budżetu (dotacja celowa na finansowanie zadania inwestycyjnego z 2018 roku),
- kwota 251 465,70 zł – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W okresie sprawozdawczym **DOCHODY BUDŻETOWE** zaplanowane na poziomie **19 351 282,85 zł** zrealizowane zostały w **87,69%**, tj. w kwocie **16 969 007,88 zł** z tego:

- dochody bieżące **15 577 965,81 zł**, tj. **91,80 %** zrealizowanych dochodów
- dochody majątkowe **1 391 042,07 zł**, tj. **8,20 %** zrealizowanych dochodów

natomiast **WYDATKI** ogółem zrealizowano na kwotę **20 202 441,87 zł** co stanowi **88,94%** planowanej kwoty (**22 714 996,60 zł**) w tym:

- wydatki bieżące 15 929 316,04 zł, tj. 78,85% zrealizowanych wydatków
- wydatki majątkowe 4 273 125,83 zł, tj. 21,15% zrealizowanych wydatków

Budżet Gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku zamknął się **deficytem budżetowym** w kwocie **3 233 433,99 zł**.

Tabelaryczne wykonanie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wydatków jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego i dotacji udzielonych z budżetu

Gminy a także gospodarki pozabudżetowej przedstawiają załączniki od nr 3 do 13.

Struktura **DOCHODÓW** (wg źródeł ich pochodzenia – załącznik nr 5) przedstawia się następująco:

a) dochody własne	7 813 524,95 zł , tj. 46,05% zrealizowanych dochodów
w tym:	
• udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 969 084,54 zł
• dochody z majątku gminy	181 686,98 zł
• wpływy z podatków i opłat lokalnych	3 121 687,21 zł
(w tym: podatek od nieruchomości – 1 684 894,47 zł, podatek rolny – 1 112 219,61 zł)	
• środki z budżetu UE	1 339 021,99 zł
• dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	614 284,92 zł
• spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy	17 580,08 zł
• pozostałe dochody	570 179,23 zł
b) subwencje z budżetu państwa	3 156 289,00 zł tj. 18,60 % dochodów
c) dotacje celowe	5 999 193,93 zł tj. 35,35% dochodów
d) środki z WFOŚiGW (usuwanie wyrobów z azbestu)	32 557,00 zł

Istotny wpływ na zakres samodzielności finansowej Gminy mają osiągnięte dochody własne, które w okresie sprawozdawczym osiągnięto na poziomie 46,05% ogółu wykonanych dochodów, natomiast na następnej pozycji są dotacje (35,35%) i subwencje (18,60%). Dochody gromadzone przez jednostki samorządu terytorialnego obligatoryjnie ujmowane są w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Do dochodów majątkowych zaliczane są dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, a dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi stanowią dochody bieżące.

W budżecie Gminy dochody bieżące, stanowiące zdecydowaną większość dochodów ogółem (91,80%), zostały wykonane na poziomie 89,44% planu. Natomiast realizacja dochodów majątkowych (8,20% dochodów ogółem)

kształtuje się na poziomie 1 391 042,07 zł co stanowi 71,90% planowanej kwoty.

Realizacja dochodów z podstawowych działów gospodarki narodowej przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – na plan 977 004,20 zł wykonano 976 173,41 zł, tj. 99,91% planu, w tym:

1. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - na plan 292 080,49 zł wykonano 290 930,53 zł, tj. 99,61% z tego:

- a) wpływy z usług (dostawa wody) 290 354,50 zł, tj. 99,41% planu
- b) pozostałe odsetki 576,03 zł

2. Pozostała działalność – na plan 684 923,71 zł wykonano 685 242,88 zł tj. 100,05% z tego:

- a) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 8 069,17 zł
- b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa
(zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę) 667 173,71 zł
- c) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych gminy (Grant sołecki) 10 000,00 zł

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na plan 357 024,64 zł wykonano 175 300,62 zł, tj. 49,10% planu, w tym:

1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami – na plan 352 843,64 zł wykonano 171 117,82 zł, tj. 48,50% planu w tym:

- a) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – na plan 9 063,00 zł wykonano 7 882,29 zł tj. 86,97% planu,
- b) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych na plan 39 650,00 wykonano 23 848,76 zł tj. 60,15%,
- c) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na plan 4 130,64 zł wykonano 4 130,64 zł
- d) z wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa

użytkowania wieczystego nieruchomości na plan 300 000,00 zł wykonano kwotę 135 189,50 zł tj. 45,06% planu,

e) pozostałe odsetki - wpłynęło 66,63 zł.

2. Pozostała działalność – na plan 4 181,00 zł wykonano 4 182,80 zł tj. 100,04% planu w tym:

a) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 1 681,44 zł

b) pozostałe odsetki 1,37 zł

c) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST plan 2 500,00 zł wykonano 2 499,99 zł tj. w 99,99%.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - na plan 16 481,27 zł wpłynęło 17 766,45 zł tj. 107,80% planu, są to:

1. Cmentarze - na plan 16 481,27 zł wykonano 17 766,45 zł tj. 107,80% planu w tym:

a) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw na plan 15 981,27 zł wykonano 16 666,45 zł tj. 104,29% (opłaty za miejsca na cmentarzu),

b) wpływy z usług na plan 500,00 zł wykonano 1 100,00 zł tj. 220,00% (opłata za korzystanie z kaplicy cmentarnej).

ADMINISTRACJA PUBLICZNA na plan 68 482,62 zł wykonano 48 500,52 zł tj. 70,82%, w tym:

1. Urzędy Wojewódzkie - na plan 28 713,92 zł otrzymano 28 717,02 zł tj. 100,01% planu, w tym: 28 713,92 zł dotacji celowej na prowadzenie USC, ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej oraz 3,10 zł dochody własne.

2. Urzędy gmin - na plan 27 288,62 zł wykonano 6 903,42 tj. 25,30% dochodów własnych, są to: wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (4 614,80 zł) oraz wpływy z różnych dochodów (2 288,62 zł).

3. Pozostała działalność – na plan 12 480,08 zł wykonano 12 880,08 zł tj. 103,21 % planowanej kwoty (darowizna na Gminny Festyn Dożynkowy; darowizny na festyny Rodzinne).

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA na plan 26 957,00 zł otrzymano 26 651,00 zł tj. 98,86% dotacji celowej na zadanie zlecone z przeznaczeniem na:

- 1. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** na plan 758,00 zł otrzymano 758,00 zł tj. 100,00% planowanej dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 2. Wybory do Sejmu i Senatu** na plan 12 712,00 zł wykonano 12 692,00 zł tj. 99,84%.
- 3. Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie** na plan 1 150,00 zł wykonano 864,00 zł tj. 75,13%.
- 4. Wybory do parlamentu europejskiego** na plan 12 337,00 zł wykonano 12 337,00 zł tj. 100,00%.

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM na plan 6 407 042,11 zł wykonano 5 090 771,75 zł tj. 79,46%, i tak:

- 1. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** na plan 2 878 279,00 zł wykonano 1 563 146,44 zł tj. 54,31% prognozowanej kwoty:
 - a)** Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej otrzymano 98,00 zł, odsetki 9,00 zł
 - b)** wpływy z podatku od nieruchomości na plan 2 610 307,00 zł wykonano 1 289 297,12 zł tj. 49,39%,
 - c)** wpływy z podatku rolnego na plan 142 152,00 zł wykonano 157 411,00 zł tj. 110,73%,
 - d)** wpływy z podatku leśnego na plan 88 212,00 zł wykonano 87 759,00 zł tj. 99,49%,
 - e)** wpływy z podatku od środków transportowych na plan 6 564,00 zł wykonano 6 564,00 zł tj. 100,00%,

- f) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 26 744,00 zł wykonano 20 729,32, tj. 77,51%,
- g) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – na plan 1 300,00 zł wykonano 1 386,00 zł, tj. 106,62 %.
- h) Wpływy z podatku od czynności cywilno prawnych na plan 3 000,00 zł. wykonano 0,00 zł tj. 0,00%.

2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz od podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych na plan 1 483 865,24 zł wykonano 1 485 457,19 zł tj. 100,11%, i tak:

- a) wpływy z podatku od nieruchomości - na plan 453 994,00 zł wykonano 395 597,35 zł tj. 87,14%,
- b) wpływy z podatku rolnego - na plan 892 320,00 zł wykonano 954 808,61 zł tj. 107,00%,
- c) wpływy z podatku leśnego – wpłynęło 5 021,64 zł,
- d) wpływy z podatku od środków transportowych - na plan 15 730,00 zł wykonano 21 073,00 zł tj. 133,97%,
- e) wpływy z podatku od spadków i darowizn - na plan 17 821,24 zł wykonano 26 044,93 zł tj. 146,15%,
- f) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - na plan 100 000,00 zł wykonano 78 161,96 zł tj. 78,16%,
- g) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 4 000,00 zł wykonano 4 749,70 zł tj. 118,74%.

3. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw na plan 68 020,87 zł wykonano 72 623,58 zł tj. 106,77% i tak:

- a) wpływy z opłaty skarbowej - na plan 17 000,00 zł wykonano 14 892,00 zł tj. 87,60%,
- b) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na plan 50 502,27 zł wykonano 50 502,27 zł tj. 100,00%,
- c) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw na plan 518,60 zł wykonano 7 133,60 zł tj. 1 375,55%,
- d) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw,

dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – wpłynęło 26,00 zł,

e) wpływy z różnych opłat – wpłynęło 54,00 zł

f) wpływy z pozostałych odsetek- wpłynęło 15,71 zł.

4. Wpływy z różnych rozliczeń wykonano 353,00 zł.

5. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na plan 1 976 877,00 zł wykonano 1 969 084,54 zł tj. 99,61%, w tym:

a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) na plan 1 871 327,00 zł otrzymano z Ministerstwa Finansów 1 889 033,00 zł tj. 100,95%,

b) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na plan 105 550,00 zł – Urzędy Skarbowe przekazały kwotę 80 051,54 zł tj. 75,84%.

RÓŻNE ROZLICZENIA na plan **3 725 311,46** zł wykonano **3 717 891,16** zł tj. 99,80%, w tym:

1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – na plan 2 236 184,00 zł otrzymano 2 236 184,00 zł tj. 100% planu,

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – na plan 897 379,00 zł otrzymano 897 379,00 zł tj. 100,00% planowanej kwoty.

3. Różne rozliczenia finansowe – na plan 569 022,46 zł wykonano 561 602,16 zł tj. 98,70% z tytułu naliczonych odsetek przez bank od środków finansowych gminy, gromadzonych na rachunkach bankowych (163,68 zł), wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (521 258,08 zł) i wpływy z dywidend (490,00 zł), dotacje celowe 39 690,40 zł.

4. Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – na plan 22 726,00 zł otrzymano 22 726,00 zł tj. 100,00% planowanej kwoty.

OŚWIATA I WYCHOWANIE na plan 1 630 092,72 zł otrzymano 1 429 072,66 zł tj. 87,67%, w tym:

1. Szkoły podstawowe - na plan 1 266 171,39 zł wykonano 1 177 435,51 zł tj. 92,99% planu, są to dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 175 410,51 zł, wpływy z najmu – 1 725,00 zł, wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizna w postaci pieniężnej- otrzymano 300,00 zł.

2. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – na plan 244 968,00 zł

wykonano 167 309,28 zł tj. 68,30% planowanej kwoty, tj.:

- a) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – na plan 28 820,00 zł wykonano 13 464,16 zł tj. 46,72% planu,
- b) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – na plan 131 968,00 zł wykonano 69 602,88 zł tj. 52,74%,
- c) wpływy z pozostałych odsetek – 62,24 zł,
- d) wpływy z usług – 0,00 zł
- e) dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego – na plan 84 180,00 zł wykonano 84 180,00 zł tj. 100,00% planu.

3. Stołówki szkolne i przedszkolne - na plan 102 400,00 zł wykonano 66 984,00 zł tj. 65,41% planowanej kwoty z tytułu przygotowania posiłków dla dzieci i młodzieży.

4. Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – na plan 16 553,00 zł otrzymano 17 343,87 zł.

5. Dotacje celowe przekazane z budżetu zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami- plan 16 553,33 otrzymano 17 343,87 zł, tj. 104,78%.

POMOC SPOŁECZNA na plan 1 245 686,01 zł otrzymano 1 143 267,73 zł tj. 91,78%, z tego:

1. Ośrodki wsparcia – na plan 432 010,00 zł otrzymano 431 484,25 zł tj. 99,88%, w tym: dotacja na zadania zlecone gminie w kwocie 427 084,25 zł i darowizna plan 4 400,00 zł, otrzymano 4 400,00 zł tj. 100,00% na zorganizowanie X Turnieju Sportowego Osób Niepełnosprawnych pod hasłem: „Krok Bliżej Paraolimpiady”

2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - na plan 30 586,00 zł otrzymano 26 486,25 zł tj. 86,60% planu,

3. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe na plan 215 087,00 zł otrzymano dotację na dofinansowanie zadań własnych – 206 403,18 zł tj. 95,96% planu,

- 4. Dodatki mieszkaniowe** – na plan 722,61 zł otrzymano 584,21 zł tj. 80,85% planowanej dotacji na zadania zlecone (na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych),
- 5. Zasiłki stałe** – na plan 308 138,00 zł otrzymano 295 245,69 zł tj. 95,82% dotacji celowej na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy.
- 6. Ośrodki pomocy społecznej** - na plan 122 792,00 zł otrzymano 122 792,00 zł tj. 100,00% dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy.
- 7. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** na plan 3 000,00 zł wykonano 4 628,55 zł tj. 154,29% .
- 8. Pomoc w zakresie dożywiania** - na plan 115 000,00 zł otrzymano 38 868,20 zł tj. 33,80% planowanej kwoty dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy.
- 9. Pozostała działalność** - na plan 18 350,40 zł otrzymano 16 775,40 zł tj. 91,42%, planowanych wpływów z różnych dochodów.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - na plan 228 548,53 zł otrzymano 130 000,00 zł tj. 56,88% (projekt pn. „Nowoczesna szkoła -kompetentny uczeń”)

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - na plan 79 635,00 zł otrzymano 65 047,36 zł tj. 81,68% planowanej dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gminy, a mianowicie na pomoc materialną dla uczniów w tym: na stypendia i zasiłki szkolne.

RODZINA – na plan 4 086 318,00 zł otrzymano 3 936 118,25 zł tj. 96,32% planu, w tym:

- 1. Świadczenie wychowawcze** - na plan 2 365 000,00 zł otrzymano 2 335 134,85 zł tj. 98,74% planowanej dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, (zgodnie z ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu

dzieci),

- 2. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** na plan 1 545 000,00 zł otrzymano 1 449 971,21 zł tj. 93,85% planowanej kwoty, w tym: dotacja na zadanie zlecone w kwocie 1 441 223,39 zł, wpłynęło do budżetu gminy z tytułu należnych 5 % j.s.t. z dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej gminie ustawami – 8 747,82 zł.
- 3. Karta Dużej Rodziny** – na plan 935,00 zł wpłynęło 797,88 zł (dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej).
- 4. Wspieranie rodziny** – na plan 137 383,00 zł wpłynęło 116 618,55 zł.
- 5. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 o ustaleniu i wypłaceniu zasiłków dla opiekunów** – na plan 38 000,00 zł wpłynęło 33 595,76 zł tj. 88,41% planu (dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej).

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – na plan 486 349,29 zł wykonano 162 485,49 zł tj. 33,41% w tym:

- 1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód** – na plan 442 239,29 zł otrzymano 125 501,45 zł tj. 28,38% prognozowanej kwoty, w tym:
 - a)** wpływy z usług – na plan 128 781,00 zł wykonano 125 286,50 zł tj. 97,29% planowanej kwoty (opłata z tytułu odbioru nieczystości płynnych - ścieki),
 - b)** wpływy z pozostałych odsetek – wykonano 214,95 zł,
 - c)** środki z budżetu UE – na plan 313 458,29 zł nie otrzymano środków tytułem refundacji za realizację inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Granowo”.
- 2. Gospodarka odpadami**-na plan 34 110,00 zł otrzymano 32 557,00 zł tj. 95,45%
- 3. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – wpływy z różnych opłat - na plan 10 000,00 zł otrzymano 4 370,91 zł tj. 43,71% prognozowanej kwoty.

4. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – wpłynęło 56,13 zł.

KULTURA FIZYCZNA – na plan 16 350,00 zł wykonano 49 961,48 zł tj. 305,57% (dotacje celowe z budżetu państwa).

Na dzień 31 grudnia 2019 roku **zaległości budżetowe** wynoszą **718 036,48 zł** w tym:

1. **ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**, tj. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi na kwotę 1 783,07 zł, z tego:

- a) wpływy z usług – 1 725,99 zł (za dostawę wody),
- b) wpływy z pozostałych odsetek – 57,08 zł,

2. **GOSPODARKA MIESZKANIOWA - gospodarka gruntami i nieruchomościami** – na kwotę 3 016,00 zł, z tego:

- a) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 3 016,00 zł.

3. **DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** na kwotę 712 454,98 zł w tym:

- a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej) – 3 121,00 zł
- b) wpływy podatku od nieruchomości – 660 351,06 zł (osoby prawne – 582 961,71 zł i osoby fizyczne – 77 389,35 zł),
- c) wpływy z podatku rolnego – 27 967,34 zł (osoby prawne 1 184,10 zł i osoby fizyczne 26 783,24 zł),
- d) wpływy z podatku leśnego – 260,97 zł,
- e) wpływy z podatku od środków transportowych – 0,00 zł (osoby fizyczne),
- f) wpływy z podatku od spadków i darowizn – 1 640,07 zł,
- g) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 3 364,54 zł (osoby fizyczne),
- h) wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej – 15 750,00 zł

4. **GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – gospodarka ściekowa - 782,43 zł (opłata za odbiór nieczystości płynnych - ścieki).

Na wykazane **zaległości** zostały wystawione upomnienia oraz tytuły

wykonawcze do urzędów skarbowych, celem ich ściągnięcia.

Nadpłaty budżetowe na dzień 31 grudnia 2019 roku wynoszą **8 427,40 zł**, w tym:

1. Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem na kwotę 7 814,34 zł z tego:

- a) wpływy podatku od nieruchomości – 3 445,00 zł (tj. osoby prawne – 226,00 zł, osoby fizyczne – 3 219,00 zł),
- b) wpływy podatku rolnego – 4 321,93 zł (osoby prawne – 231,00 zł, osoby fizyczne – 4 090,93 zł),
- c) wpływy podatku leśnego – 47,41 zł (osoby prawne – 31,00 zł, osoby fizyczne – 16,41 zł),

2. Pozostałe nadpłaty:

- a) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia (wychowanie przedszkolne) – 613,06 zł.

Nadpłaty budżetowe stanowią drobne kwoty u wielu podatników, powstały na skutek wpłaconych kwot podatków przez właściciela i współwłaściciela, bądź też przy zmianie właściciela nieruchomości czy działki lub gospodarstwa rolnego. Nadpłaty te będą zaliczone w poczet płatności w roku 2020.

W sprawozdaniu kwartalnym Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazano kwotę dochodów jakie mogłyby wpłynąć na rachunek budżetu gminy, gdyby nie zastosowano dopuszczalnych prawem ulg, a mianowicie:

1) Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy

(dla osób fizycznych i prawnych) na łączną kwotę 128 372,94 zł

w tym:

- a) w podatku od nieruchomości (osoby prawne i fizyczne) 119 559,00 zł
- b) w podatku leśnym 7 912,26 zł
- c) w podatku od posiadanych środków transportowych 901,68 zł
(dla osób fizycznych i prawnych)

Nie udzielono ulg i zwolnień w okresie sprawozdawczym.

Łączne skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły

128 372,94 zł, co stanowiło 1,08% dochodów własnych i 0,76% dochodów ogółem zrealizowanych w 2019 roku.

W okresie sprawozdawczym **dokonano umorzeń** zobowiązań podatkowych na kwotę **482,00 zł**.

Pracownik ds. wymiaru podatków na bieżąco sprawdzał zgodność składanych przez podatników danych do opodatkowania na drukach informacji i deklaracji podatkowych. Stwierdzone nieprawidłowości zadeklarowanych wielkości w porównaniu ze stanem faktycznym korygowano w trakcie prowadzonych postępowań podatkowych.

Wykonanie **planu wydatków w 2019 roku** przedstawiają załączniki nr 6, 7, 8 do niniejszego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krzęcin, a także wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - załącznik nr 10. Załączniki zostały sporządzone na podstawie danych ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.

WYDATKI BUDŻETOWE na plan **22 714 996,60 zł** zrealizowano w kwocie **20 202 441,87 zł** tj. **88,94%**, w tym: zadania własne plan 17 481 331,03 zł wydatkowano 15 121 424,65 zł tj. 86,50%, zadania zlecone na plan 5 233 665,57 zł wydatkowano 5 081 017,22 zł tj. 97,08%, z wyodrębnieniem na:

a) wydatki bieżące – plan 17 122 808,13 zł wykonanie 15 929 316,04 zł tj. 93,03% kwoty limitowanej na 2019 rok, w tym w szczególności:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – plan 6 726 737,20 zł wykonanie 6 548 006,88 zł tj. 97,34% planowanej kwoty,
- wydatki na zadania statutowe – plan 3 893 604,36 zł wykonanie 3 446 683,13 zł tj. 88,52% planu,
- dotacje – plan 757 662,08 zł, wykonanie 721 408,53 zł tj. 95,22% planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – na plan 5 027 913,98 zł wykonanie 4 747 612,55 zł tj. 94,43% planu,
- wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków z budżetu UE – plan 384 353,92 zł wykonanie 202 024,49 zł tj. 52,56% planu,
- wydatki na obsługę długu – plan 321 606,59 zł wykonanie 254 457,88 zł

tj. 79,12% limitowanej kwoty, w tym: koszty emisji obligacji komunalnych – 458,79 zł oraz odsetki – 254 373,45 zł.

- wydatki przypadające z tytułu poręczeń i gwarancji – plan i wykonanie 0,00 zł.

b) wydatki majątkowe – plan 5 592 188,47 zł wykonanie 4 273 125,83 zł tj. 76,41% planowanej kwoty na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Wydatki budżetowe ogółem zostały wykonane na poziomie **88,94%** planu, w tym: wydatki bieżące stanowią **78,85%** wydatków ogółem, a wydatki majątkowe **21,15%** zrealizowanych wydatków ogółem. Spośród wydatków bieżących wydatki przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne stanowią 32,41%, świadczenia na rzecz osób fizycznych 23,50%, wydatki na zadania statutowe 17,06%, dotacje udzielone z budżetu Gminy to 3,57%, wydatki dotyczące kosztów obsługi długu, tj. 1,26% ogółu zrealizowanych wydatków oraz wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (1,00%) – w ramach wydatków bieżących.

Realizacja **wydatków budżetowych** w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO na plan 1 004 556,20 zł wydatkowano 936 267,71 zł tj. 93,20% planowanych środków, w tym: dotacje celowe na zadanie zlecone – 667 173,71 zł oraz środki własne 269 094,00 zł i tak:

1. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – na plan 303 110,49 zł wydatkowano 252 593,37 zł, tj. 83,33% planowanej kwoty, z przeznaczeniem na:

- a) wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia – 159 368,11 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 354,12 zł,
- c) pozostałe wydatki – **90 871,14 zł**: zakup materiałów do konserwacji hydroforni i sieci wodociągowej – 17 781,80 zł; zakup energii elektrycznej – 33 252,29 zł; usługi zdrowotne (badania lekarskie) – 120,00 zł; opłaty bankowe, opłata za badanie i pobór wody, usługi transportowe, dozór techniczny, udział w konferencji, naprawa sprężarki tłokowej, wykonanie przecisku przez drogę – 22 760,94 zł; opłata za korzystanie ze środowiska – 10 485,00 zł; roczna składka członkowska do Stowarzyszenia Zachodniopomorskiego Forum Wodociągowego – 644,00 zł; opłata stała za

usługi wodne (Wody Polskie) – 3 198,75 zł; odpis na ZFŚS – 1 271,20 zł;
szkolenie pracownika – 1 357,16 zł.

d) wydatki majątkowe – na plan 11 000,00 zł w okresie sprawozdawczym
wydatkowano 2 000,00 zł (wykonanie operatu wodno – prawnego, projektu
budowlanego i kosztorysu inwestorskiego).

2. Izby rolnicze na plan 22 500,00 zł wydatkowano 7 028,04 zł środków.

3. Pozostała działalność na plan 678 945,71 zł wydatkowano 676 646,30 zł tj.
99,66%, w tym: na zadania zlecone 667 173,71 zł - zwrot podatku akcyzowego
zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej
przez producentów rolnych i na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego
zwrotu oraz na pozostałe wydatki, tj. opracowanie operatu wodnego
w m. Chłopowo (6 000,00 zł), opłata za użytkowanie gruntów pod wodami
(772,00 zł), nagrody w konkursie wieńców dożynkowych (2 700,00 zł), odsetki od
zobowiązań (0,59 zł).

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - drogi publiczne gminne - na plan 75 929,50 zł
wydatkowano 66 926,89 zł tj. 88,14% i tak:

- a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych (pozostałe wydatki) –
61 391,89 w tym: opłata roczna za zajęcie pasa drogowego (35 782,19 zł),
zakup piasku kruszywa , znaków drogowych (5 976,05 zł), opracowanie
dokumentacji przebudowa ulicy w m. Żeńsko (9 849,00 zł), remont dróg
gminnych (9 784,65 zł).
- b) wydatki majątkowe – na plan 10 535,00 zł wydatkowano 5 535,00 zł,
tj. 52,54% – opracowanie dokumentacji dla zadania inwestycyjnego
pn. „Przebudowa ul. Ogrodowej stanowiącej drogę gminną nr 680013Z”
(3 075,00 zł), opracowanie dokumentacji organizacji ruchu na ulicy
Słonecznej w m. Krzęcin (2 460,00 zł).

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – na plan 18 598,00 zł wydatkowano 13 493,97 zł
tj. 72,56% planowanej kwoty na zadania własne, w tym:

1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami - na plan 15 617,00 zł wydatkowano
10 513,98zł, tj.67,32% na: wznowienie granic działek (5 018,40 zł), wycena
nieruchomości (3 690,00 zł), sporządzenie operatu (984,00 zł), opłata za
wieczyste użytkowanie nieruchomości stanowiącej własność Skarbu

Państwa (226,80zł), ogłoszenie o wykazie działek przeznaczonych do sprzedaży (228,58 zł), opłaty za wyrisy map (366,20 zł).

2. Pozostała działalność – na plan 2 981,00 zł wydatkowano 2 979,99 zł tj. 99,97% planowanej kwoty, w tym:

- a) wydatki bieżące – na plan 2 981,00 zł wydatkowano 2 979,99 zł na usługi bankowe; pomoc finansowa - umowa zawarta z Powiatem Choszczeńskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji przeznaczonej na prace remontowo-budowlane budynku mieszkalnego w m. Przybysław zniszczonego w wyniku pożaru.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA na plan 63 862,41 zł wydatkowano na zadania własne 44 240,86 zł tj. 69,28%, w tym na:

1. Plany zagospodarowania przestrzennego na plan 19 562,41 zł wydatkowano 17 405,50 zł tj. 88,97% planu na:

- a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 5 643,00 zł (wynagrodzenie za przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy),
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 11 762,50 zł (opracowanie programu geodezyjno-informacyjnego i-Net, przygotowanie projektów uchwał do planów zagospodarowania przestrzennego).

2. Cmentarze na plan 44 300,00 zł wydatkowano 26 835,36 zł tj. 60,58% planowanej kwoty, w tym na:

- a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 0,00 zł
- b) pozostałe wydatki – **26 835,36 zł**: energia elektryczna – 518,30 zł; opłaty bankowe – 480,00 zł; wywóz nieczystości stałych – 21 259,71 zł; wycinka drzew – 2 000,00 zł; zakup materiałów do utrzymania porządku na cmentarzach komunalnych, kwiatów oraz zniczy pod pomnik – 2 577,35 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA na plan 2 174 271,43 zł wydatkowano 2 024 605,68 zł tj. 93,12%, w tym zadania własne na plan 2 145 557,51 zł wydatkowano 1 995 891,76 zł tj. 93,02%, zadania zlecone na plan 28 713,92 zł wydatkowano 28 713,92 zł tj. 100,00% planowanej kwoty i tak:

1. Urzędy Wojewódzkie - na plan 77 661,92 zł wydatkowano 72 721,17 zł, tj. 93,64% planowanej kwoty, w tym: na zadania zlecone sfinansowane z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego w kwocie 28 713,92 zł oraz ze

środków własnych – 44 007,25 zł, z przeznaczeniem na:

- a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 69 087,32 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 3 633,85 zł (zakup druków, tonerów i artykułów kancelaryjnych oraz usługi pocztowe i telekomunikacyjne, odpis na ZFŚS). W/w wydatki związane są z obsługą zadań z zakresu prowadzenia USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności.
- 2. Rady gmin** - na plan 120 043,00 zł na zadania własne wydatkowano 105 069,18, tj. 87,53%, w tym:
- a) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 84 152,00 zł (diety radnych i członków komisji, diety przewodniczącego i wiceprzewodniczących),
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 20 917,18 zł (zakup materiałów biurowych, artykuły na sesję, zakup terminali, mikrofonów niezbędnych do nagrywania obrad sesji itp.
- 3. Urzędy gmin....** - na plan 1 792 563,57 zł na zadania własne wydatkowano 1 724 486,56, tj. 96,20% planowanej kwoty, w tym:
- a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 1 369 187,83 zł,
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 150,00 zł,
 - c) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 353 148,73, w tym: zakup wody, gazu i energii, materiałów biurowych, literatury fachowej i druków, akcesoriów komputerowych (tusze i tonery do drukarek), usługi doradcze w zakresie administracji bezpieczeństwem informacji, usługi pocztowe, kurierskie, kominiarskie, zakup środków czystości i żywności, opłaty telefoniczne , naprawy i konserwacje ksero, aktualizacja przepisów prawnych i programów komputerowych, opłaty za szkolenia pracowników, podróże służbowe krajowe, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, okresowe badania lekarskie pracowników, usługi bankowe, opłaty sądowe, usługi prawnicze, opłata za dostęp do sieci Internet, prenumerata prasy, opłata za udzielenie informacji o niekaralności pracowników, odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań, ubezpieczenie budynku administracyjnego i sprzętu muzycznego, badanie techniczne urządzenia BOX-500, itp.
- 4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego** – na plan 27 872,86 zł,

wydatkowano 24 328,18 zł, tj. 87,28% środków własnych na:

- a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 24 328,18 zł są to: usługi promocyjne, wydruk plakatów, zakup środków żywności, udostępnienie panelu administracyjnego i utrzymania witryny internetowej BIP.

5. Pozostała działalność – na plan 156 130,08 zł wydatkowano na zadania własne 98 000,59 zł, tj. 62,77%, w tym:

- a) wynagrodzenie agencyjno - prowizyjne inkasentów – 26 317,00 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13 224,00 (diety sołtysów za udział w sesji)
- c) wydatki na zadania statutowe – 58 459,59 zł (zakup nagród dla najlepszych absolwentów i uczniów szkół, ufundowanie nagród dla uczestników konkursu ortograficznego i recytatorskiego, itp., Dyktando dla dorosłych oraz konkursu „Wiedzy o bezpieczeństwie”, wynagrodzenie za świadczone usługi doradztwa podatkowego oraz składka członkowska Gminy Krzęcin, będącej członkiem Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania (1 132,70 zł), Ogólnopolskiego Stowarzyszenia Gmin Cysterskich (900,00 zł), Stowarzyszenie Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej (791,75 zł) i Związek Gmin Dolna Odra (19 252,50 zł).

Wydatki związane z poborem podatków (zakup tonerów, papieru, druków, usługi pocztowe i informatyczne, aktualizacja programu komputerowego „Podatek”, koszty prowadzonej egzekucji).

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA na plan 26 957,00 zł, wydatkowano 26 651,00 zł tj. 98,86% planowanej dotacji celowej na zadanie zlecone z przeznaczeniem na:

- 1. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** na plan 758,00 zł, wydatkowano 758,00 zł, tj. 100,00% środków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 2. Wybory do Sejmu i Senatu** na plan 12 712,00 zł wydatkowano 12 692,00 zł tj. 99,84% środków na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.
- 3. Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne,**

powiatowe

i wojewódzkie - na plan 1 150,00 zł wydatkowano 864,00 zł (przekazanie depozytu z wyborów samorządowych).

4. Wybory do Parlamentu Europejskiego na plan 12 337,00 zł wydatkowano 12 337,00 zł:

- a) wynagrodzenie i składki od nich zaliczane – 2 869,21 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 400,00 zł
- c) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2 067,79 zł

OBRONA NARODOWA na plan 700,00 zł wydatkowano 125,30 tj. 17,90%, na:

1. Pozostałe wydatki obronne, na plan 700,00 zł wydatkowano 125,30 zł, w tym: zwrot kosztów dojazdu na komisję lekarską, szkolenie pracownika.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA na plan 117 109,88 zł na zadania własne wydatkowano 111 473,91 zł tj. 95,19%, w tym:

1. Ochotnicze straże pożarne - na plan 109 559,88 zł wydatkowano 105 287,94 zł, tj. 96,10%, w tym na:

- a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 47 043,96 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 14 667,55 zł (ekwiwalent za udział w zdarzeniach);
- c) wydatki na zadania statutowe – **43 576,43 zł**: zakup części, paliwa i oleju silnikowego do pojazdów ratowniczo – gaśniczych, motopomp, regeneracja gaśnic – 16 549,33 zł; zakup energii elektrycznej – 2 962,34 zł; badania lekarskie – 3 120,00 zł; badania techniczne pojazdów i naprawy – 4 491,25 zł; podróż służbowa krajowa – 416,20 zł, ubezpieczenie pojazdów i strażaków – 10 158,60 zł; odpis na ZFŚS – 1 271,20 zł; podatek od nieruchomości – 2 171,00 zł; szkolenie strażaków – 300,00 zł; naprawa wozu strażackiego – 2 136,51.
- d) wydatki majątkowe – na plan 5 500,00 zł wydatkowano 100,00% środków w okresie sprawozdawczym.

2. Obrona cywilna – na w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

3. Zarządzanie kryzysowe – na plan 1 100,00 zł wydatkowano 685,97 zł, tj. 62,36% środków na zadania własne, w tym na :

- a) wydatki na zadania statutowe 685,97 zł – są to: abonament na rozmowy

komórkowe, szkolenie pracownika.

4. Pozostała działalność – na plan 950,00 zł – w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - na plan 321 606,59 zł na zadania własne wydatkowano 254 457,88 zł, tj. 79,12%, w tym:

1. Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - na plan 321 606,59 zł wydatkowano 254 457,88 zł, tj. 79,12%, na spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie oraz prowizja i odsetki od kredytów w rachunku bieżącym i długoterminowych w GBS Choszczno Oddział Krzęcin oraz koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym.

RÓŻNE ROZLICZENIA, w tym rezerwy ogólne i celowe – na plan 62 000,00 zł nie uruchomiono rezerw w 2019 roku.

OŚWIATA I WYCHOWANIE-na plan 5 984 004,62 zł wydatkowano 5 872 541,45 zł tj. 98,14%, na zadania własne, i tak:

1. Szkoły podstawowe - na plan 4 591 605,34 zł wydatkowano 4 550 729,80 zł tj. 99,11% na zadania własne, w tym:

a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 2 377 953,69 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 206 840,29 zł (dodatek wiejski, odpis na ZFŚS),

c) pozostałe wydatki na zadania statutowe – **347 250,18 zł** (między innymi: zakup energii, wody i gazu (82 885,52 zł), zakup materiałów kancelaryjnych, środków czystości, paliwa, materiałów budowlanych i tonerów, pomoce dydaktyczne i podręczniki szkolne (15 301,52 zł), badania lekarskie pracowników (2 144,00 zł), naprawa i konserwacja oraz wywóz nieczystości, prowizje bankowe, opłaty pocztowe, rozmowy telefoniczne i dostęp do sieci Internet, przegląd gaśnic i alarmu, aktualizacja oprogramowania, usługi transportowe, doradcze – RODO, dzierżawa urządzenia do wody, ubezpieczenie komputerów, usługi doradcze, odsetki od zaległości (51 918,68 zł), podróże służbowe krajowe (937,70 zł), 194 062,76 zł - wydatki związane z remontem Szkoły Podstawowej w Krzęcinie, montaż wykładziny (70 041,07 zł), przesyłki pocztowe (3 744,00 zł), zwrot dotacji

wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem (114 496,69 zł), koordynacja projektu (5 781,00 zł).

d) wydatki majątkowe na plan 1 618 685,64 zł wydatkowano 1 618 685,64 zł tj. 100,00% środków dla inwestycji pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej wchodzącej w skład Zespołu Szkół w Krzęcinie wraz z wykorzystaniem OZE”).

2. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – na plan 425 912,59 zł wydatkowano na zadania własne 419 816,66 zł, tj. 98,57% w tym na:

a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 358 838,92 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 51 881,25 zł (dodatek wiejski, odpis na ZFŚS),

c) wydatki na zadania statutowe – 9 096,49 zł (zakup środków czystości – 4 102,16 zł; energii, wody i gazu – 2 804,77 zł; usług telekomunikacyjnych i przegląd alarmu – 2 189,56 zł).

3. Przedszkola - na plan 17 100,00 zł wydatkowano 16 430,79 zł, tj. 96,09% zwrot poniesionych wydatków przez Gminę Bierzwnik na opiekę i wychowanie dziecka będącego mieszkańcem naszej Gminy (5 582,37 zł), zwrot kosztów dotacji dla gminy Choszczno za dziecko uczęszczające do niepublicznego przedszkola (10 848,42 zł).

4. Gimnazja - na plan 117 058,02 zł na zadania własne wydatkowano 112 293,68 zł, tj. 95,93% w tym na:

a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 48 100,09 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 057,93 zł (dodatek wiejski oraz odpis na ZFŚS),

c) wydatki na zadania statutowe – **60 135,66 zł** (zakup energii, gazu i wody (35 000,00 zł), szkolenie pracowników (4 412,50 zł), wywóz nieczystości płynnych i stałych, przegląd gaśnic i alarmu, rozmowy telefoniczne, usługi bankowe i transportowe oraz kominiarskie, nowelizacja programów i usługi komputerowe, usługi zdrowotne, zakup akcesoriów komputerowych, środków czystości, artykułów biurowych i budowlanych, materiałów papierniczych, pomocy dydaktycznych, kosiarki i paliwa oraz części do samochodu, podróże służbowe krajowe oraz ubezpieczenie komputerów (20 723,16 zł).

5. Dowożenie uczniów do szkół - na plan 451 664,09 zł wydatkowano na zadania

własne kwotę 435 017,14 zł tj. 96,31% środków, w tym na:

- a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 286 401,01 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 721,56 zł,
- c) wydatki na zadania własne – **146 894,57 zł**: zakup paliwa, olejów, smarów, części zamiennych i środki czystości – 72 739,21 zł; dowóz dzieci do Suliszewa – 3 904,56 zł; do Barlinka – 18 789,21 zł, do Strzelec – 20 250,00 zł ; naprawy autobusów, koszty przesyłki części – 3 241,50 zł; badanie techniczne autobusu – 969,39 zł; odpis na ZFŚS – 7 627,20 zł; podatek od środków transportowych – 6 564,00 zł; ubezpieczenie autobusu – 12 545,00 zł; wydanie dowodu rejestracyjnego – 54,50 zł; usługi zdrowotne (badania lekarskie) – 210,00 zł

6. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - na plan 19 105,00 zł na zadania własne w okresie sprawozdawczym wydatkowano 56,08% środków tj. 7 630,00 zł.

7. Stołówki szkolne i przedszkolne – na plan 315 090,25 zł wydatkowano 280 076,55 zł tj. 88,89%, w tym na:

- a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 161 314,55 zł,
- b) wydatki na zadania statutowe – 118 762,00 zł (zakup środków żywności – 104 757,43 zł, zakup środków czystości – 3 122,94 zł, gaz – 5 978,63 zł, zakup usług pozostałych – 160,00 zł oraz odpis na ZFŚS dla pracowników stołówki – 4 743,00 zł).

8. Pozostała działalność - na plan 35 416,00 zł wydatkowano 33 993,50 zł tj. 95,98% - zakup nagród dla najlepszych uczniów, zwrot kosztów przejazdu uczniów do Warszawy na uroczystość wręczenia nagród dla laureatów Ogólnopolskiego Konkursu „ *Młodoż, jakiej nie znacie. Wzory godnego naśladowania*”, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – na plan 16 553,33 zł wykonano 16 553,33 zł tj. 100,00% (zakup materiałów i wyposażenia - 163,88 zł, zakup podręczników i książek – 16 389,45 zł).

OCHRONA ZDROWIA na plan 50 502,27 zł na zadania własne wydatkowano 49 526,95 zł tj. 98,07% środków, w tym na:

1. **Zwalczanie narkomanii** – na plan 5 000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowano 100,00% środków (zakup materiałów profilaktycznych, warsztaty profilaktyczne przeprowadzone w szkole).
2. **Przeciwdziałanie alkoholizmowi** - na plan 45 502,27 wydatkowano 44 526,95 zł, tj. 97,86% środków, które przeznaczono między innymi na:
 - a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 22 085,99 zł,
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 793,94 zł (zwrot kosztów podróży służbowych),
 - c) wydatki na zadania statutowe – 21 647,02 zł (szkolenia, edukacja ekologiczna, warsztaty profilaktyczne, zakup materiałów biurowych, ulotek ufundowanie nagród na konkursy i dyktanda, oraz ambulatoryjne świadczenia zdrowotne w zakresie psychoterapii uzależnienia od alkoholu, koszty sądowe).

POMOC SPOŁECZNA - na plan 2 088 760,61 zł wydatkowano 1 924 298,58 zł, tj. 92,13%, w tym: na zadania własne na plan 1 660 428,00 zł wydatkowano 1 496 630,12 zł tj. 90,14%, na zadania zlecone na plan 428 332,61 zł wydatkowano 427 668,46 zł, tj. 99,84%, i tak:

1. **Domy pomocy społecznej** – na plan 242 380,00 zł, wydatkowano 242 374,98 zł, tj. 100,00% środków na opłacenie pobytu 9 osób w domach pomocy społecznej.
2. **Ośrodki wsparcia** – plan 441 702,00 zł wydatkowano 432 659,03 zł tj. 97,95% planowanej kwoty, z tego: środki własne – 5 574,78 zł oraz dotacje na zadania zlecone – 427 084,25 zł w tym na:
 - a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 328 984,16 zł,
 - b) wydatki na zadania statutowe – zakup materiałów i wyposażenia: **103 674,87 zł**: zakup paliwa – 9 461,54 zł, artykuły papiernicze i dekoracyjne – 4 417,00 zł, artykuły biurowe oraz materiały do terapii zajęciowej w pracowni komputerowej w tym materiały eksploatacyjne do drukarek – 2 224,90 zł, zakup materiałów na paraolimpiadę – 4 391,03 zł, zakup artykułów różnych w tym środki czystości, materiały do remontu pracowni

plastycznej i pracowni gospodarstwa domowego – 5 721,82 zł; zakup niszczarek – 969,94 zł; zakup drzwi – 1 660,00 zł; zakup komody i witryny – 1 497,00 zł; zakup termosu na żywność – 498,00 zł; części do samochodu – 3 251,50 zł; materiały pozostałe – 4 515,45 zł; zakup środków żywności – 9 963,60 zł; zakup energii, gazu, wody – 12 295,99 zł (zużycie gazu – 8 186,16 zł, energii – 3 460,87 zł, wody – 648,96 zł); zakup usług zdrowotnych badania okresowe pracowników – 1 190,00 zł; zakup usług pozostałych – 22 082,13 zł (prowizje bankowe – 1 362,00 zł, opłaty komunalne – 1 656,65 zł, abonament RTV i opłaty za usługi pocztowe – 272,40 zł, usługa serwisowa dotycząca programów księgowych 738,00 zł, dzierżawa urządzenia do wody 2 232,45 zł, opieka psychologiczna nad podopiecznymi – 4 200,00 zł, przegląd samochodu i naprawa – 1 629,68 zł; usługi transportowe - wycieczki – 1 174,00 zł, usługa doradcza administracja - bezpieczeństwem informacji 6 642,00 zł, pozostałe usługi muzykoterapia – 1 125,00 zł, pozostałe usługi – 1 049,95 zł); opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 3 242,19 zł; podróże służbowe krajowe – 147,08 zł; ubezpieczenie samochodu i imprez okolicznościowych - 3 796,48 zł; odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 8 047,56 zł; szkolenia pracowników – 1 992,66 zł; podatek od nieruchomości – 2 309,00 zł.

W dniu 19 czerwca 2019 r zorganizowano imprezę pod nazwą *XI Spartakiada „Krok Bliżej Paraolimpiady”*. Impreza organizowana jest cyklicznie i stała się tradycją w działalności ŚDS oraz w kalendarzu imprezy Gminy Krzęcin. Miała charakter rekreacyjno-sportowo-integracyjny. Na organizację imprezy uzyskano darowizny od sponsorów w kwocie 3 800,00 zł.

3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz 30 586,00 zł wydatkowano 26 486,25 zł tj. 86,60% z tego :

a) na zadania własne plan 30 586,00 zł wydatkowano 26 486,25 zł tj. 86,60% otrzymanych środków na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały. Pomoc otrzymało **46 osób**.

4. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - na plan na zadania własne 231 087,00 zł wydatkowano 221 542,88 zł, tj. 95,87%, w tym:

- a) zasiłki okresowe – 201 603,18 zł – pomoc otrzymały **82 rodziny**,
- b) zasiłki celowe z przeznaczeniem na zaspokojeniem potrzeb podopiecznych – 7 251,90 zł – pomoc otrzymało **5 rodzin**,
- c) zasiłek celowy dla poszkodowanej rodziny (pożar) – 6 000,00 zł – **1 rodzina**,
- d) schronisko dla bezdomnych – 6 687,80 zł (opłata za gotowość w 2019 roku oraz za pobyt 1 osoby).

W okresie sprawozdawczym **świadczeniami z pomocy społecznej** objęto **165 rodzin**, co stanowi **311 osób**.

5. Dodatki mieszkaniowe - na plan 45 401,61 zł wydatkowano 41 984,21 zł, tj. 92,47%, w tym: na zadania własne gminy – 41 400,00 zł i na zadania zlecone 584,21 zł.:

- a) wypłacono 209 dodatków mieszkaniowych na kwotę 36 415,23 zł (pomoc otrzymało **25 rodzin**),
- b) pozostałe wydatki – 4 984,77 zł (usługi bankowe i licencja oprogramowania komputerowego),
- c) wypłacono dodatek energetyczny - 584,21 zł (w ramach zadań zleconych),

6. Zasiłki stałe – na plan na zadania własne 308 138,00 zł wydatkowano 295 245,69 zł tj. 95,82% - wypłacono zasiłki stałe dla **46 osób**.

7. Ośrodki pomocy społecznej - na plan 563 970,00 zł wydatkowano 535 291,72 zł tj. 94,91% środków w tym na zadanie własne:

- a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 451 614,94 zł,
- b) wydatki na zadania statutowe – 83 676,78 zł: zakup materiałów biurowych, środków czystości, druków, energii, wody i gazu, publikacji, opłaty bankowe, informatyczne i telefoniczne, dostęp do sieci Internet, szkolenia, ubezpieczenie samochodu, wymiana pieca gazowego, zakup serwera).

8. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - na plan 49 912,00 zł wydatkowano 49 452,02 zł tj. 99,08% planowanych środków, w tym na zadania własne 49 452,02 zł w tym na:

- a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 47 555,17 zł,
 - b) wydatki na zadania statutowe – 1 896,85 zł (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń).
- Pomocą objęto **11 osób**.

9. Pomoc w zakresie dożywiania – na plan 145 000,00 zł wydatkowano 51 302,80 zł tj. 35,38% na zadania własne, w tym na:

a) pomoc w dożywianiu dzieci i młodzieży oraz dorosłych w stołówce i szkołach – 32 352,80 zł. Pomoc otrzymało **69 osób**.

b) świadczenia pieniężne (zasiłek celowy) – 18 950,00 zł. Pomoc otrzymało **29 rodzin**.

10. Pozostała działalność - na plan 30 584,00 zł wydatkowano 27 959,00 zł tj. 91,42% planowanych środków, w tym na prace społecznie użyteczne – 27 959,00 zł. Pomoc otrzymało **12 osób**.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ- na plan 384 353,92 zł wydatkowano 202 024,49 zł tj. 52,56%, z tego:

1. Pozostała działalność - na plan 384 353,92 zł wydatkowano 202 024,49 zł tj. 52,56% na realizację Projektu pn. „*Nowoczesna Szkoła-kompetentny uczeń*”.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - na plan 178 394,51 zł na zadania własne wydatkowano 155 134,18 zł tj. 86,96% z tego:

1. Świetlice szkolne - na plan 76 246,51 zł wydatkowano 71 761,98 zł na zadania własne, tj. 94,12%, w tym na:

a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 67 236,51 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 193,20 zł (dodatek wiejski i odpis na ZFŚS)

c) zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 520,14 zł.

2. Pomoc dla uczniów o charakterze socjalnym – na plan 100 635,00 zł wydatkowano 83 372,20 zł, tj. 82,85%, które przeznaczono między innymi na: w okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłek szkolny w wysokości 3 160,00 zł dla 5 osób, stypendia socjalne dla 46 osób w kwocie 78 149,20 zł, opłata za aktualizację programu komputerowego „Tales”, przesyłki pocztowe (2 063,00 zł).

3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - na plan 1 000,00 zł, nie wydatkowano środków w okresie sprawozdawczym.

4. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 513,00 zł nie wydatkowano środków w 2019 roku.

RODZINA – na plan 4 131 593,00 zł wydatkowano 3 964 927,64 zł tj. 95,97% planu, w tym: na zadania zlecone - plan 4 065 935,00 zł wydatkowano 3 914 256,80 zł tj. 96,27%, na zadania własne - plan 65 658,00 zł wydatkowano 50 670,84 zł tj. 77,17%, i tak:

1. Świadczenie wychowawcze - na plan 2 365 000,00 zł wykonano 2 335 134,85 zł tj. 98,74% planu na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w wychowaniu dzieci-świadczenie wychowawcze 500 plus”:

- a) świadczenie wychowawcze – 2 304 764,30 zł,
- b) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 21 803,00 zł,
- c) pozostałe wydatki – 8 567,55 zł (zakup druków, usługi bankowe i licencja oprogramowania).

2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - na plan 1 545 215,00 zł wydatkowano 1 447 311,81 zł tj. 93,66% w tym: dotacje na zadania zlecone – na plan 1 539 000,00 zł wydatkowano 1 441 223,39 zł tj. 93,65% planu oraz na zadania własne – plan 6 215,00 zł wydatkowano 6 088,42 zł, a mianowicie:

- a) świadczenia rodzinne (zasiłki rodzinne, świadczenia i zasiłki pielęgnacyjne) oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 133 524,20 zł,
- b) świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 100 900,00 zł,
- c) świadczenia rodzicielskie – 171 026,20 zł,
- d) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 36 499,01 zł,
- e) pozostałe wydatki – 5 352,40 zł, są to: prowizje bankowe, licencja programowania, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz usługi informatyczne i telefoniczne,

3. Wspieranie rodziny – na plan 175 063,00 zł wydatkowano 140 739,89 zł tj. 80,39% środków, w tym na zadania własne – 37 234,97 zł, a na zadania zlecone – 103 504,92 zł, z przeznaczeniem na:

- a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 38 032,89 zł,
- b) wydatki na zadania statutowe – 2 507,00 zł (odpis na ZFŚS, licencja),
- c) świadczenie „DOBRY START” (pomoc otrzymały 334 osoby) – 100 200,00 zł

Z asystentem rodziny współpracuje 8 rodziny (w tym: 19 dzieci). Głównym celem pracy asystenta rodziny jest podniesienie poziomu kompetencji opiekuńczo-wychowawczych rodziców.

1. **Rodziny zastępcze** – na plan 7 380,00 zł, wydatkowano 7 347,45 zł tj. 99,56% środków na współfinansowanie pobytu dziecka w pieczy zastępczej - 2 rodziny.
2. **Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** – na plan na zadania zlecone 38 000,00 zł wydatkowano 33 595,76 zł tj. 88,41% - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze. Pomoc otrzymały 34 osoby.
3. **Karta dużej rodziny** – na plan 935,00 zł w ramach zadań zleconych wydatkowano 85,33% środków tj. 797,88 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - na plan 3 933 797,16 zł wydatkowano 3 806 125,17 zł tj. 96,75% i tak:

1. **Gospodarka ściekowa i ochrona wód** na plan 2 756 378,86 zł wydatkowano 2 722 505,08 zł tj. 98,77% na:
 - a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 7 100,00 zł
 - a) wydatki na zadania statutowe – **88 907,22 zł**: zakup materiałów i narzędzi do przepompowni oraz oczyszczalni – 1 795,98 zł; zakup energii elektrycznej – 24 021,84 zł; monitoring oczyszczalni Chłopowo – 1 771,20 zł; monitoring oczyszczalni Granowo – 1 279,20; wywóz nieczystości płynnych z oczyszczalni w Chłopowie – 4 261,16 zł; odbiór ścieków w Krzęcinie – 48 025,62 zł; odbiór ścieków w Granowie – 5 554,87 zł; analiza ścieków (oczyszczalnia Chłopowo) – 1 439,10 zł; usługi bankowe – 480,00 zł; wezwanie do zapłaty oraz opłata kurierska – 278,25zł – są to wydatki związane z funkcjonowaniem i eksploatacją oczyszczalni ścieków w Chłopowie oraz przepompownią w Krzęcinie.
 - b) wydatki majątkowe – na plan 2 626 497,86 zł, wydatkowano 2 534 051,55 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości

Granowo”.

2. Gospodarka odpadami na plan 46 053,00 zł wydatkowano 44 382,54 zł tj. 96,37% środków na:

a) pomiary na składowisku odpadów w Objezierzu – 8 238,54 zł (wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarki wodnej), kara za niewykonanie obowiązku ograniczenia poziomu masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania oraz niewykonanie obowiązku osiągnięcia poziomu recyklingu za 2014 rok (3 587,00 zł), program usuwania azbestu (32 557,00 zł).

3. Oczyszczanie miast i wsi na plan 22 300,00 zł na zadania własne wydatkowano 17 827,39 zł tj. 79,94% planowanej kwoty na - zakup części zamiennych do kosiarek, paliwa i narzędzi do prac porządkowych – 9 405,23 zł; wywóz nieczystości stałych, naprawa kosiarek żyłkowych – 8 422,16 zł.

4. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - plan 2 200,00 zł wydatkowano 1 944,00 zł tj. 88,36% planowanych środków na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarki wodnej tj. wycinka drzew.

5. Oświetlenie ulic, placów i dróg - na plan 409 556,00 zł wydatkowano 371 582,28 zł, tj. 90,73%, w tym na zadania własne gminy :

a) zakup energii na potrzeby oświetlenia ulic, placów i dróg – 112 793,85 zł,

b) konserwacja urządzeń i poprawa efektywności oświetlenia– 254 128,17 zł,

c) Inne wydatki: opracowanie dokumentacji na przetarg (3 551,56 zł), odsetki od nieterminowo zapłaconych zobowiązań (1 108,70 zł).

6. Pozostała działalność – na plan 697 309,30 zł wydatkowano 647 883,88 zł tj. 92,91%, planowanych środków na funkcjonowanie gospodarki komunalnej, m.in. na:

a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 538 683,65 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5 626,27 zł,

c) wydatki na zadania statutowe – **103 573,96 zł**: zakup paliwa - 27 398,59 zł; części zamiennych do pojazdów, oleje do pojazdów, narzędzi i materiałów na warsztat, materiały budowlane i gospodarcze, artykuły biurowe, piapiernicze, chemiczne, druki księgowy, publikacje do księgowości, akcesoria do komputerów i znaczki pocztowe, odzież ochronna dla pracowników, komputer, meble do biura – 27 848,14 zł; usługi związana

z prowadzeniem schroniska (opłata za utrzymywanie bezdomnych zwierząt) – 13 663,64 zł; usługi weterynaryjne – 756,00 zł; opłaty i prowizje bankowe, pocztowe i kurierskie, naprawy pojazdów, wymiana opon, wyważanie kół, badanie techniczne, spotkanie integracyjne pracowników, usługa doradcza (bezpieczeństwo danych osobowych – RODO) – 9 620,97 zł; opłaty za rozmowy telefoniczne stacjonarne – 809,33 zł; podróże służbowe krajowe – 30,00 zł; ubezpieczenie sprzętu i pojazdów – 7 206,00 zł; szkolenie pracowników – 1 027,18 zł; odpis na ZFŚS – 12 907,77 zł; odsetki od nieterminowej zapłaty składek ZUS i Urzędu Skarbowego oraz faktur – 1 934,74 zł; usługi zdrowotne (badania lekarskie) – 360,00 zł; koszty upomnienia – 11,60 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - na plan 753 420,53 zł na zadania własne wydatkowano 681 198,59 zł tj. 90,41%, w tym na:

1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - na plan 753 259,11 zł, wydatkowano 681 198,59 zł tj. 90,43%, ogółem przekazano dotacje dla samorządowej instytucji kultury (Gminne Centrum Kultury w Krzęcinie) w kwocie 670 812,03 z tego:

a) dotacja podmiotowa 648 970,00 zł

b) dotacja celowa na dofinansowanie imprez kulturalnych 21 842,03 zł

2. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - na plan 161,42 zł w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

KULTURA FIZYCZNA – na plan 1 344 578,97 zł wydatkowano 68 421,62 zł tj. 5,09% limitowanej kwoty, w tym:

1. Obiekty sportowe – na plan 15 437,47 zł wydatkowano 9 643,71 zł tj. 62,47%, w tym na: konserwację murawy boiska w miejscowości Krzęcin, farba na remont estrady.

2. Zadania w zakresie kultury fizycznej na plan 55 600,00 zł wydatkowano 50 596,50 zł tj. 91,00% z tego:

a) przekazano dotacje celowe z budżetu dla n/w klubów w kwocie **50 596,50 zł**

➤ Gminny Klub Sportowy „KLON” w Krzęcinie 25 096,50 zł

➤ Ludowy Zespół Sportowy „SOKÓŁ” w Granowie 12 000,00 zł

➤ Klub Sportowy „Orzeł” w Żeńsku 12 000,00 zł

➤ Polski Związek Wędkarski Koło w Krzęcinie 1 500,00 zł
na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji zadanie publiczne
w zakresie:

- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – poprzez przygotowanie klubów piłkarskich, w tym klubów uczniowskich, do rywalizacji w rozgrywkach ligowych turniejach (w I półroczu 2019 roku – 50 596,50 zł),
- promocja aktywnego wypoczynku i stylu życia nad wodą poprzez wędkowanie oraz propagowanie zdrowego stylu życia i aktywności fizycznej wśród mieszkańców Gminy Krzęcin (1 500,00 zł).

3. Pozostała działalność - na plan 1 273 541,50 zł, wydatkowano 8 181,41 zł tj. 0,64% planu na: zakup i transport piasku na plażę na terenie Gminy, aktualizacja kosztorysowa inwestycji „Zagospodarowanie terenu nad jeziorem Krzęcińskim”.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami przedstawia się następująco:

- **dochody** – na plan 5 233 665,57 zł zrealizowano w kwocie 5 081 017,22 zł co stanowi 97,08% prognozowanych dochodów,
- **wydatki** – na plan 5 233 665,57 zł wydatkowano w kwocie 5 081 017,22 zł co stanowi 97,08% limitowanej kwoty wydatków.

***Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** zostały osiągnięte w kwocie **50 502,27 zł** tj. **100,00%** planowanej kwoty (50 502,27 zł), natomiast **wydatki** związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałaniu Narkomanii zostały zrealizowane na kwotę **49 526,95 zł**, co stanowi **98,07%** planowanej kwoty (50 502,27 zł). Szczegółowo przedstawiono wydatki w rozdziałach 85153 „Zwalczanie narkomanii” (5 000,00 zł) oraz 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (44 526,95 zł).*

*W budżecie Gminy Krzęcin, początkowo na rok 2019 zostały wyodrębnione środki stanowiące **fundusz sołecki** w kwocie **261 581,63 zł**. Na dzień 31 grudnia 2019 roku plan na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego został*

zmniejszony do kwoty 10 83,08 zł. W pierwszym 2019 roku nie zrealizowano wydatków w ramach tego funduszu.

Szczegółową realizację wydatków w ramach funduszu sołectkiego przedstawia załącznik nr 12 do niniejszej informacji.

Na 31 grudnia 2019 roku Gmina Krzęcin **zrealizowała** zaplanowane **przychody** w kwocie **4 795 418,75 zł**, a **rozchody** zrealizowano w łącznej kwocie **1 431 705,00 zł**, tytułem spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW oraz spłaty kredytów.

Wykonanie przychodów i rozchodów przedstawia załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania z przebiegu wykonania budżetu w 2019 roku, a mianowicie:

1. przychody na plan 10 795 418,75 zł zrealizowano w wysokości 4 795 418,75 zł tj. 44,42%,

2. rozchody na plan 1 431 705,00 zł wykonano w kwocie 1 431 705,00 zł tj. 19,26% planowanej kwoty na spłatę:

- spłatę rat pożyczek w WFOŚiGW w Szczecinie 399 958,00 zł
- spłatę rat kredytów obrotowych wobec ZBS Choszczno 1 031 747,00 zł

Wskaźnik obciążenia budżetu spłatami zadłużenia łącznie z kosztami obsługi długu wyniósł **9,94%** do wykonanych w okresie sprawozdawczym dochodów, tj. spłata rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w okresie sprawozdawczym wynosi **1 686 162,88 zł**. Powyższy wskaźnik nie mieści się w granicach limitu obciążeń budżetu spłatami zobowiązań określonego w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) gdzie łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie może przekroczyć wskaźnika ustalonego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat.

W związku z przeprowadzaną restrukturyzacją zadłużenia Gminy na podstawie art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy o finansach publicznych, poprzez emisję papierów wartościowych (obligacji komunalnych), relacja może nie zostać zachowana (Uchwała Nr CDXXV.769.2019 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie z dnia 6 grudnia 2019 roku).

Na podstawie sprawozdania Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów na koniec IV kwartału 2019 roku - **Dług Gminy** wyniósł **9 026 457,72 zł** co stanowi **46,65%**, planowanych dochodów. Dług ten stanowią zobowiązania wymagalne w kwocie 175 226,17 zł oraz niewymagalne w kwocie 8 851 231,55 zł, a mianowicie:

1. pożyczki – 427 628,00 zł, tj.

a) umowa nr 18/S/10/OW-OK/P z WFOŚIGW w Szczecinie	100 000,00 zł
b) umowa nr 19/S/10/OA-EO/P z WFOŚIGW w Szczecinie	17 180,00 zł
c) umowa nr 2011/P0098S z WFOŚIGW w Szczecinie	8 000,00 zł
d) umowa nr 2011/PO125S z WFOŚIGW w Szczecinie	57 000,00 zł
e) umowa nr 2013PO268S z WFOŚIGW w Szczecinie	245 448,00 zł

2. kredyty – 5 900 000,00 zł w bankach krajowych, z czego:

a) umowa nr 1/18/JST/3 - ZBS w Choszcznie	5 409 999,88 zł
b) umowa nr 1/19/JST/3 - ZBS w Choszcznie	490 000,12 zł

3. Zobowiązania finansowe, które wykazują ekonomiczne podobieństwo do kredytu/pożyczki – **123 603,55 zł** (umowa z ENEOS sp. z o.o. z/s w Poznaniu na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Krzęcin).

4. Obligacje komunalne – 2 400 000,00 zł.

5. Zobowiązania wymagalne – 175 226,17 zł, są to faktury, których termin płatności minął przed dniem 31 grudnia 2019 roku.

Gmina Krzęcin nikomu **nie udzieliła poręczenia i gwarancji** zagranicznych ani nie zaciągnęła kredytów zagranicznych.

Na podstawie sprawozdania Rb-N o stanie należności według stanu na koniec IV kwartału 2019 roku **należności** osiągnęły kwotę **1 908 128,18 zł** w tym:

➤ zgromadzone środki na rachunku budżetu j.s.t.	360 175,94 zł
➤ należności wymagalne	1 274 139,19 zł
w tym:	
- z tytułu podatków i opłat lokalnych	1 271 123,19 zł
- należności wymagalne z tytułu dostaw usług	3 016,00 zł

➤ pożyczki (sprzedaż nieruchomości na raty)	159 447,50 zł
➤ pozostałe należności	114 365,55 zł
w tym:	
- z tytułu dostaw towarów i usług	99 582,92 zł
- z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne	14 782,63 zł

Stopień realizacji inwestycji przedstawia załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania, a mianowicie **wydatki inwestycyjne** na plan **5 592 188,47 zł** zrealizowano na kwotę **4 273 125,83 zł**, co stanowi **76,41%** limitowanej kwoty, w tym dokonano:

- a) wydatki inwestycyjne – **4 273 125,83 zł** (sporządzenie książki drogi dla zadania „Przebudowa ulicy Ogrodowej w Krzęcinie” – 3 075,00 zł; opracowanie projektu zmiany stałej organizacji ruchu przy ulicy Słonecznej w Krzęcinie – 2 460,00 zł; zadanie „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej wchodzącej w skład Zespołu Szkół w Krzęcinie wraz z wykorzystaniem OZE” – 1 618 685,64 zł; zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Granowo” – 2 626 497,86 zł; likwidacja części rurociągu krytego rowu w Chłopowie – 2 000,00 zł; dotacja celowa na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych jednostek OSP Gminy Krzęcin – 5 500,00 zł; Grant Sołecki 2019 w miejscowości Mielęcín – 10 288,00 zł.

W okresie sprawozdawczym realizowano projekty i zadania współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, na plan 5 895 416,17 zł wykonano na kwotę 4 451 827,32 zł tj. 75,51% planu.

Szczegółową realizację programów i projektów przedstawia załącznik Nr 10 do niniejszego sprawozdania.

Udzielono dotacje z budżetu Gminy w okresie sprawozdawczym ogółem na kwotę **721 408,53 zł** tj. 95,22% limitowanej kwoty (757 662,08 zł), w tym:

- a) **dotacje podmiotowe** – na plan 672 762,08 zł udzielono dotacje z budżetu w kwocie **648 970,00 zł**, co stanowi 96,46% planu dla jednostek sektora finansów publicznych (Gminne Centrum Kultury w Krzęcinie).
- b) **dotacje celowe** – na plan 84 900,00 zł udzielono 72 438,53 zł co stanowi 85,32% planu, w tym: dla jednostek sektora finansów publicznych (Gminne

Centrum Kultury w Krzęcinie) – 21 842,03 zł i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych (kluby sportowe, stowarzyszenia z terenu Gminy) – 50 596,50 zł.

Wykonanie dotacji udzielonych z budżetu w 2019 roku szczegółowo przedstawia załącznik nr 11 do niniejszej informacji.

Z danych zawartych w sprawozdaniu wynika, iż wykonanie budżetu Gminy Krzęcin na dzień 31.12.2019 roku przedstawia się następująco:

LP.		PLAN w złotych	WYKONANIE w złotych	%
1.	DOCHODY ogółem	19 351 282,85	16 969 007,88	87,69
1.1.	dochody bieżące	17 416 472,53	15 577 965,81	89,44
1.2.	dochody majątkowe	1 934 810,32	1 391 042,07	71,90
2.	WYDATKI ogółem	22 714 996,60	20 202 441,87	88,94
2.1.	wydatki bieżące, w tym:	17 122 808,13	15 929 316,04	93,03
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 726 737,20	6 548 006,88	97,34
	- wydatki na zadania statutowe	3 893 604,36	3 446 683,13	88,52
	- dotacje na zadania bieżące	757 662,08	721 408,53	95,22
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 027 913,98	4 747 612,55	94,43
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE	384 353,92	202 024,49	52,56
	- poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00
	- wydatki na obsługę długu	321 606,59	254 457,88	79,12
2.2.	wydatki majątkowe	5 592 188,47	4 273 125,83	76,41
3.	WYNIK	(-) 3 363 713,75	(-) 3 233 433,99	96,13
3.1.	wynik bieżący	293 664,40	(-) 351 350,23	(-) 101,20
3.2.	wynik majątkowy	- 3 657 378,15	- 2 882 083,76	78,80
4.	PRZYCHODY ogółem:	10 795 418,75	4 795 418,75	44,42
	w tym:			
	zaciągnięcie długu zwrotnego	9 100 0000,00	3 100 000,00	34,07
	wolne środki i nadwyżka	1 695 418,75	1 695 418,75	100,00
5.	ROZCHODY ogółem:	7 431 705,00	1 431 705,00	19,26
	w tym: spłata długu zwrotnego	7 431 705,00	1 431 705,00	19,26
6.	KWOTA DŁUGU	8 851 231,55	9 026 457,72	101,98

Wyliczenie wskaźników:				
	Nadwyżka Operacyjna (dochody bieżące-wydatki bieżące)	293 664,40	(-) 351 350,23	(-) 101,20
	Art.242 (dochody bieżące + nadwyżka i wolne środki) – wydatki bieżące	1 989 083,15	1 344 068,52	67,57

Podsumowując, należy stwierdzić, że planowane **dochody** zostały osiągnięte na poziomie **16 969 007,88 zł** co stanowi 87,69% prognozowanej kwoty (19 351 282,85 zł), natomiast **wydatki** zostały zrealizowane na kwotę **20 202 441,87 zł**, co stanowi **88,94%** limitowanej kwoty (22 714 996,90 zł). Stąd wynika, że na koniec okresu sprawozdawczego budżet Gminy Krzęcin zamknął się **defycytem budżetowym** w wysokości **3 233 433,99 zł**.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

SAMORZĄDOWA INSTYTUCJA KULTURY – GMINNE CENTRUM KULTURY W KRZĘCINIE - złożyła sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego za 2019 rok, które przedstawia następujące dane:

1. Stan środków na początku roku wynosił **3 441,02 zł**,
2. **Przychody** osiągnęła w okresie sprawozdawczym w kwocie **717 144,03 zł**, co stanowi **95,37%** w stosunku do planu, a ich struktura przedstawia się następująco:
 - dotacja podmiotowa 648 970,00 zł co stanowi 90,49% ogółu wpływów
 - dotacje celowe 21 842,03 zł co stanowi 3,05% ogółu wpływów
 - pozostałe przychody 46 332,00 zł co stanowi 6,46% ogółu wpływów
3. **Koszty** jakie poniosła w okresie sprawozdawczym jednostka w wysokości **705 101,00 zł** tj. **93,77%** planowanych środków na działalność statutową, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne 487 511,77 zł tj. 69,14% ogółu poniesionych kosztów
 - zakup materiałów i usług 171 544,44 zł tj. 24,33% ogółu poniesionych kosztów
 - pozostałe koszty 46 044,79 zł tj. 6,53% ogółu poniesionych

kosztów

Na dzień 31 grudnia 2019 r. jednostka wykazuje **zobowiązania niewymagalne** na kwotę **50 887,87 zł**, są to zobowiązania wobec dostawców (48 908,87 zł) i wobec budżetu (1 979,00 zł).

4. Stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 3 266,18 zł.

Realizację przychodów i kosztów szczegółowo przedstawia załączone sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego jednostki (GCK) za 2019 rok.

WÓJT GMINY KRZĘCIN

dr BOGDAN WOJCIECH BRZUSTOWICZ