



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

---

Szczecin, dnia 11 czerwca 2019 r.

Poz. 3258

### **SPRAWOZDANIE BURMISTRZA TUCZNA**

z dnia 28 marca 2019 r.

### **z wykonania budżetu gminy Tuczo za 2018 rok**

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.), Burmistrz Tuczo przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok.

Burmistrz Tuczo

**Krzysztof Hara**

## **Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Tuczno za 2018 rok.**

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Tuczno opracowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017, poz. 2077 ze zm.). Dane zawarte w poniższym sprawozdaniu dotyczące wykonania budżetu za 2018 rok przedstawiono w formie opisowej i tabelarycznej:

- I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu gminy Tuczno za 2018r:
  1. Szczegółowe omówienie wykonania planu dochodów.
  2. Stan należności, w tym wymagalnych.
  3. Szczegółowe omówienie wykonania planu wydatków.
  4. Dotacje udzielone z budżetu gminy Tuczno.
  5. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy Tuczno wg stanu na 31.12.2018r..
  6. Zadłużenia gminy Tuczno; stan zobowiązań, w tym wymagalnych wg stanu na 31.12.2018r..
  7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
  8. Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2018 roku.
  9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2018 roku.
  
- II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu gminy Tuczno za 2018r.:
  1. Tabela 1 - Zestawienie dochodów budżetu gminy Tuczno za 2018 rok z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, z uwzględnieniem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
  2. Tabela 2 - Dochody budżetu gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2018 roku,
  3. Tabela 3 - Zestawienie wydatków budżetu gminy Tuczno za 2018 rok z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
  4. Tabela 4 - Wydatki budżetu gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2018 roku,
  5. Tabela 5 – Zestawienie wydatków bieżących gminy Tuczno za 2018 rok z wyodrębnieniem wydatków jednostek budżetowych i ważniejszych rodzajów wydatków,
  6. Tabela 6 - Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa w 2018 roku,
  7. Tabela 7 - Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku 2018,
  8. Tabela 8 - Zestawienie planowanych i zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2018 roku,

9. Tabela 9 - Dotacje udzielone z budżetu gminy Tuczno w 2018 roku z wyodrębnieniem dotacji podmiotowych, przedmiotowych i celowych w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych,
10. Tabela 10 - Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy Tuczno wg stanu na 31.12.2018 rok,
11. Tabela 11 - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
12. Tabela 12 - Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2018 roku,
13. Tabela 13 - Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2018 roku.

## I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu gminy Tuczno za 2018r.

Budżet gminy Tuczno na 2018 rok przyjęto Uchwałą Nr XXXVIII/294/2017 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Tuczno na 2018r. w poniższych wielkościach :

### 1. dochody – 21 975 564,40 zł:

- dochody bieżące – 19 518 400,91 zł,
- dochody majątkowe – 2 457 163,49 zł,

### 2. wydatki – 21 056 583,29 zł:

- wydatki bieżące – 18 967 331,78 zł,
- wydatki majątkowe – 2 089 251,51 zł,

### 3. nadwyżka budżetu – 918 981,11 zł,

### 4. przychody budżetu – 588 000,00 zł,

### 5. rozchody budżetu – 1 506 981,11 zł.

Po dokonanych zmianach wprowadzonych do budżetu w trakcie 2018 roku, plan dochodów i wydatków budżetu gminy Tuczno wraz z wykonaniem na 31.12.2018r. oraz wynik budżetu i kwoty przychodów i rozchodów przedstawiają się następująco :

<b>A. Dochody</b>	<b>24 320 240,41</b>	<b>24 241 374,09</b>	<b>99,68%</b>
A.1. Dochody bieżące	20 916 020,40	20 886 329,99	99,86%
w tym:			
<i>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej i pozostałych dotacji</i>	330 385,82	338 451,05	102,44%
A.2. Dochody majątkowe	3 404 220,01	3 355 044,10	98,56%
w tym:			
<i>ze sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	266 989,00	258 568,09	96,85%

<i>z tytułu dotacji, w tym dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE i pozostałych dotacji</i>	3 137 231,01	3 096 476,01	<b>98,70%</b>
<b>B. Wydatki</b>	<b>23 740 485,74</b>	<b>22 401 874,59</b>	<b>94,36%</b>
B.1.Wydatki bieżące	20 683 097,52	19 449 315,81	<b>94,03%</b>
<i>w tym:</i>			
<i>wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej</i>	353 749,47	222 637,92	<b>62,94%</b>
B.2.Wydatki majątkowe	3 057 388,22	2 952 558,78	<b>96,57%</b>
<i>w tym:</i>			
<i>wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej</i>	660 116,07	616 770,30	<b>93,43%</b>
<b>C. Nadwyżka/Deficyt</b>	<b>579 754,67</b>	<b>1 839 499,50</b>	<b>317,29%</b>
D.1.Przychody	1 227 763,44	1 305 334,52	<b>106,32%</b>
D.2.Rozchody, w tym:	1 807 518,11	981 482,92	<b>54,30%</b>
<i>spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</i>	680 098,11	680 098,11	<b>100,00%</b>
<i>spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej •</i>	1 127 420,00	301 384,81	<b>26,73%</b>

•splata nastąpiła 05.01.2019r.

## **9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2018 roku.**

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

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

Po likwidacji Szkoły Podstawowej w Płocicznie podjęto Uchwałą Nr XXVI/163/2016 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 28 listopada 2016 roku zmieniającą Uchwałą Nr XXXVIII/241/2010 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 26 października 2010r., w zakresie jednostek dysponujących rachunkami dochodów własnych oraz Uchwałą Nr XXXVII/290/2017 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 28 listopada 2017r..

Zgodnie z przytoczonymi uchwałami rachunki dochodów własnych tworzą: Szkoła Podstawowa im. Wedłów Tuczyńskich w Tucznie, Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Marcinkowicach i Publiczne Przedszkole w Tucznie.

Stan środków na rachunku dochodów własnych na początek roku wynosił 301,01 zł.

Dochody planowane na 2018r. to kwota 13 400,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 2 789,43 zł.

Wydatki planowane na 2018r. to kwota 13 400,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 3 037,79 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku 2018 wyniósł 52,65 zł.

Dane te są zgodne ze sprawozdaniem RB-34 S – Roczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, złożonego przez w/w jednostki wg stanu na koniec IV kwartału 2018 roku.

## 1. Szczegółowe omówienie wykonania planu dochodów:

**Źródła dochodów**, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wg stanu na 31.12.2018r., zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S (sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego obejmującego okres sprawozdawczy od początku roku do 31.12.2018r.) przedstawiają się, jak poniżej:

Źródła dochodów, w tym:		Plan	Wykonanie	Stopień realizacji planu	Procentowy udział w realizacji dochodów ogółem
<b>Dochody bieżące</b>		<b>20 916 020,40</b>	<b>20 886 329,99</b>	<b>99,86%</b>	<b>86,16%</b>
1.	Subwencja ogólna z budżetu państwa, w tym:	7 219 474,00	7 219 474,00	100,00%	29,78%
	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	4 363 399,00	4 363 399,00	100,00%	18,00%
	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	2 856 075,00	2 856 075,00	100,00%	11,78%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 715 965,72	5 566 092,42	97,38%	22,96%
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	792 221,16	723 631,30	91,34%	2,99%
4.	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 404 282,00	2 643 691,99	109,96%	10,91%
5.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	22 026,07	21 313,06	96,76%	0,09%
6.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	330 385,82	338 451,05	102,44%	1,40%
7.	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	18 420,92	230,26%	0,08%

8.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	120 000,00	0,00	0,00%	0,00%
9	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	4 763,00	4 763,00	100,00%	0,02%
10	Dotacje otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	20 000,00	100,00%	0,08%
11	<b>dochody własne</b>	4 278 902,63	4 330 492,25	101,21%	17,86%
	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>3 404 220,01</b>	<b>3 355 044,10</b>	<b>98,56%</b>	<b>13,84%</b>
12	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 ust.3 pkt5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	2 380 478,89	2 339 723,89	98,29%	9,65%
13	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	721 752,12	721 752,12	100,00%	2,98%
14	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	100,00%	0,10%
15	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,04%
16	<b>dochody własne</b>	266 989,00	258 568,09	96,85%	1,07%
	<b>Ogółem dochody</b>	<b>24 320 240,41</b>	<b>24 241 374,09</b>	<b>99,68%</b>	<b>100,00%</b>

Zestawienie dochodów w szczególności dział, rozdział, paragraf z podziałem na dochody bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz porównanie planu dochodów z ich wykonaniem a także stopień

realizacji planu dochodów przedstawiono w dziale II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu gminy Tuczno za 2018r. - Tabela 1 i 2. Dane zawarte w tabelach są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27 S (sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego obejmującego okres sprawozdawczy od początku roku do 31.12.2018r.).

Dochody ogółem wykonano w 99,68 % (w 2017r. - w 97,93 %) w stosunku do planu, w tym dochody bieżące wykonano w 99,86 % (w 2017r. – w 99,37 %), natomiast dochody majątkowe w 98,56 % (w 2017r. - w 65,59 %), w tym ze sprzedaży majątku w 96,83 %. Natomiast z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE dochody bieżące zrealizowano w 102,44% a dochody majątkowe w 98,29 %.

Znaczny wpływ na kształtowanie się poziomu dochodów odnotowano w następujących źródłach dochodów: subwencje –29,78 % (w 2017r. - 33,44 %), dotacje na zadania zlecone – 22,96% (w 2017r. - 28,24 %), dochody własne – 18,93% (w 2017r. - 22,89 %), udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – 10,91% (w 2017r. - 11,09 %), dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 2,99% (w 2017r. - 3,6 %). Omówienie dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe przedstawiono poniżej.

### ***1.1 Dochody bieżące obejmują:***

- 1) subwencję ogólną z budżetu państwa, w tym: część oświatową subwencji w kwocie 4 363 399,00 zł (wykonanie planu – 100%) i część wyrównawczą subwencji w kwocie 2 856 075,00 zł (wykonanie planu – 100 %),
- 2) dotacje celowe na realizację zadań zleconych (Tabela 2) - wykonanie 97,38%, w tym:
  - a) dotację w kwocie 566 549,29 zł otrzymano na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – wykorzystano w całości;
  - b) dotację w kwocie 68 484,46 zł przyznano na dofinansowania funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego; wykorzystano w całości;
  - c) dotację w kwocie 1 006,00 zł przyznano na prowadzenia stałego rejestru wyborców; wykorzystano w całości;
  - d) dotację w kwocie 76 801,00 zł przyznano na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast; wykorzystano 69 860,38 zł;
  - e) dotację w kwocie 45 740,36 zł przyznano na realizację zadań związanych z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych; wykorzystano 43 001,07 zł;
  - f) dotację w kwocie 4 957 384,61 zł przyznano na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej i wspierania rodziny; wykorzystano 4 817 191,22 zł;
- 3) dotacje celowe na realizację zadań własnych – wykonanie 91,34 %, w tym:
  - a) dotację w kwocie 25 730,18 zł otrzymano na działania w zakresie nabycia wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz ochotniczych straży pożarnych; wykorzystano w całości;
  - b) dotację w kwocie 55 607,98 zł otrzymano na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2017r.; wykorzystano w całości;
  - c) dotację w kwocie 112 340,00 zł przyznano na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego; wykorzystano w całości;



- d) dotację w kwocie 76 884,00 zł przyznano i otrzymano na dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym; wykorzystano 55 007,93 zł;
  - e) dotację w kwocie 98 068,00 zł przyznano na realizację programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”; wykorzystano w całości;
  - f) dotacje w kwocie 423 591,00 zł przyznano na dofinansowanie wypłaty świadczeń z pomocy społecznej i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz wspierania rodziny; wykorzystano 376 877,21 zł;
- 3) środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań w zakresie wspierania rodziny w kwocie 4 763,00 zł,
- 4) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – wykonanie 109,96 % (2 643 691,99 zł),
- 5) dotację celową otrzymaną z powiatu wałeckiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie 96,76 %, przyznano w kwocie 22 026,07 zł na zadanie z zakresu administracji publicznej polegające na zarządzaniu drogami powiatowymi położonymi na terenie gminy Tuczno w zakresie zimowego utrzymania dróg, wykorzystano kwotę 21 313,06 zł,
- 6) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:
- a) EFRR - Fundusz Małych Projektów w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia- Pomorze Przednie/ Brandenburgia/ Polska w Euroregionie Pomerania na zrealizowane w 2017r. zadanie pn. „Polsko – niemieckie zawody strażackie w gminie Tuczno” zaplanowano w kwocie 27 144,22 zł; otrzymano 28 794,63 zł,
  - b) RPO Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania pn. „Kompleksowe wsparcie szkół podstawowych i gimnazjum w gminie Tuczno” zaplanowano w kwocie 175 256,61 zł; otrzymano 309 656,42 zł,
  - c) ramach RPO na lata 2014-2020: „Gmina Tuczno dla maluchó - zapewnienie i zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”, zaplanowano w kwocie 127 984,99 zł;
- 7) dochody własne bieżące wykonano w kwocie 4 330 492,25 zł, które omówiono w dalszej części sprawozdania.

Dochody bieżące (nie będące dochodami majątkowymi) zrealizowano w 99,86 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 86,16 %.

## **1.2. Dochody majątkowe obejmują:**

- 1) dochody własne majątkowe, które zaplanowano w kwocie 266 989,00 zł, w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 265 629,00 zł; wykonano w kwocie 258 568,09 zł, w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 257 209,89 zł (rozdział 1.3.Dochody własne);
- 2) dochody majątkowe z tytułu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków z budżetu UE. Plan dochodów ustalono na kwotę 2 380 478,89 zł natomiast wykonanie wyniosło 2 339 723,89 zł z tytułu realizacji następujących zadań:
  - a) w ramach PROW na lata 2014-2020: Budowa dróg lokalnych, zadania: „Przebudowa dróg gminnych w m. Tuczno ul. Staszica”, „Przebudowa dróg

- gminnych w m. Płociczno”, „Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczyca”, „Przebudowa dróg gminnych w m. Marcinkowice” (plan 1 274 120,51 zł wykonanie 1 273 365,51 zł),
- b) w ramach RPO na lata 2014-2020: „Budowa ścieżki rowerowej w m. Tuczno w ciągu drogi wojewódzkiej nr 177 w granicy pasa drogowego ” (plan i wykonanie 1 065 338,10 zł),
- c) w ramach RPO na lata 2014-2020: „Kompleksowe wsparcie szkół podstawowych i gimnazjum w gminie Tuczno” (plan i wykonanie 1 020,28 zł),
- d) ramach RPO na lata 2014-2020: „Gmina Tuczno dla maluchów - zapewnienie i zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (plan 40 000,00 zł),
- 3) dochody majątkowe z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa, państwowych funduszy celowych i jednostek samorządu terytorialnego na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z tytułu realizacji następujących zadań:
- a) w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej: „Przebudowa ul. Leśnej w Tucznie” (plan i wykonanie 337 393,00 zł),
- b) zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017r. w kwocie 4 359,12 zł,
- c) w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „Maluch+”(plan i wykonanie 380 000,00 zł),
- 4) dochody majątkowe z tytułu dotacji otrzymanej z Ministerstwa Sportu na realizację zadania pn. „Rozwój infrastruktury rekreacyjnej w gminie Tuczno poprzez budowę siłowni zewnętrznej w Tucznie” (plan i wykonanie 25 000,00 zł),
- 5) dochody majątkowe z tytułu dotacji przyznanej gminie w ramach Kontraktu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „Granty Sołeckie 2018” (plan i wykonanie 10 000,00 zł).

Dochody majątkowe zrealizowano w 98,56 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 13,84 %.

### 1.3. Dochody własne

Wykonania dochodów własnych w 2018r. wyniosło 100,95 %. Szczegółowe wykonanie dochodów własnych w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

§ klasyfikacji budżetowej	dochody własne	plan	wykonanie	stopień realizacji planu	procentowy udział w realizacji dochodów własnych
0310	Podatek od nieruchomości	2 055 618,00	2 078 942,75	101,13%	45,30%
0320	Podatek rolny	592 000,00	587 615,92	99,26%	12,80%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	575 228,00	544 896,45	94,73%	11,87%
0330	Podatek leśny	350 900,00	360 383,28	102,70%	7,85%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	185 000,00	256 439,80	138,62%	5,59%
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	80 500,00	103 122,00	128,10%	2,25%

0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	81 138,63	98 702,32	121,65%	2,15%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	100 000,00	95 437,74	95,44%	2,08%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	75 000,00	86 693,54	115,59%	1,89%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	63 433,00	63 433,00	100,00%	1,38%
0430	Wpływy z opłaty targowej	40 000,00	39 211,00	98,03%	0,85%
0340	Podatek od środków transportowych	30 000,00	30 209,00	100,70%	0,66%
0360	Podatek od spadków i darowizn	15 000,00	26 935,74	179,57%	0,59%
0970	Wpływy z różnych dochodów	2 690,00	19 700,40	732,36%	0,43%
0830	Wpływy z usług	15 760,00	19 831,70	125,84%	0,43%
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 000,00	18 942,58	157,85%	0,41%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	17 408,00	116,05%	0,38%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 010,00	16 044,81	114,52%	0,35%
0690	Wpływy z różnych opłat	10 230,00	15 037,25	146,99%	0,33%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	45 200,00	14 804,35	32,75%	0,32%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	4 000,00	7 575,00	189,38%	0,17%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 000,00	4 415,98	110,40%	0,10%
0920	Pozostałe odsetki	2 255,00	2 605,94	115,56%	0,06%
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 900,00	1 900,00	100,00%	0,04%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 500,00	1 543,00	102,87%	0,03%
0760	Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 360,00	1 358,20	99,87%	0,03%
0570	Grzywny i inne kary pieniężne od osób fizycznych	550,00	997,30	181,33%	0,02%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	80 629,00	770,09	0,96%	0,02%
	pozostałe	90 990,00	74 103,20	81,44%	1,61%
	<b>razem:</b>	<b>4 545 891,63</b>	<b>4 589 060,34</b>	<b>100,95%</b>	<b>100,00%</b>

Analizując powyższe dane należy stwierdzić, iż zakładany plan dochodów własnych ogółem został zrealizowany, natomiast pozycje dochodów własnych, w których nie udało się osiągnąć 100% wykonania nie miały znaczącego wpływu na ogólny stan dochodów za wyjątkiem dochodów ze sprzedaży drewna, które wpłynęły na rachunek bankowy w 2019r..

Źródłem dochodów własnych majątkowych są:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (sprzedaż działek, mieszkań)– 256 439,80 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż drewna) – 770,09 zł,
- wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 1 358,20 zł.

Źródłem dochodów własnych bieżących są pozostałe dochody wykazane w tabeli powyżej.

Najwyższy udział w realizacji omawianych dochodów odnotowano we wpływach z podatku od nieruchomości – 45,3%, podatku rolnego – 12,8 %, wpływach z innych lokalnych opłat

pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za wywóz odpadów komunalnych (542 008,91 zł) – 11,81 %, podatku leśnego – 7,85 % oraz wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – 5,59 %.

Dochody własne bieżące zrealizowano w 101,21 %, natomiast dochody własne majątkowe w 96,85 %.

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

Dochody związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska wykazuje się w rozdziale 90019 klasyfikacji budżetowej - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W 2018r. zgromadzono kwotę 15 005,65 zł (Tabela 1). Kwota otrzymanych dochodów podlega uzgodnieniu z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego na koniec roku budżetowego na podstawie sprawozdania z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych przeznaczonymi na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej - OŚ-4g. Na podstawie wspomnianego sprawozdania i ewidencji księgowej za 2018r. środki zgromadzone z powyższego tytułu wydatkowano w kwocie 19 109,97 zł, z której kwota 4 104,32 zł dotyczyła niewykorzystanych środków z 2017r. i zostało wprowadzone do planu wydatków w 2018 roku. Informacja na temat wydatkowania powyższych środków znajduje się na str. 26 niniejszego sprawozdania.

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

Dochody uzyskiwane z wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykazuje się w rozdziale 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w paragrafie 0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, klasyfikacji budżetowej. W 2018r. dochody z tego tytułu wyniosły 86 693,54 zł przy zakładanym planie wynoszącym 75 000,00 zł (Tabela 1) i zostały przeznaczone na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani w kwocie 54 458,14 zł. Niewykorzystana kwota środków finansowych w wysokości 32 235,40 zł zostanie wprowadzona do planu wydatków w 2019r.. (Tabela 3 i str. 27 niniejszego sprawozdania).

#### ***1.6. Dochody uzyskiwane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.***

Dochody uzyskiwane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykazuje się w klasyfikacji budżetowej: rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami i paragrafie 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw oraz w paragrafie 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień i 0910 – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków. Na plan dochodów wynoszący 582 428,00 zł w 2018r. zrealizowano 95,01% planu (553 370,13 zł). Środki finansowe z powyższego tytułu sfinansowały wydatki poniesione przez gminę na realizacją ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi. Wydatkowanie środków finansowych

zgromadzonych z powyższego tytułu omówiono w dalszej części informacji (str. 27-28 niniejszego sprawozdania).

### ***1.7. Dochody uzyskiwane z grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych.***

Dochody uzyskiwane z niniejszego tytułu wykazuje się w rozdziale 75416 - Straż Miejska oraz rozdziale 80195 – Pozostała działalność, paragrafie 0570 - Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, klasyfikacji budżetowej (Tabela1). W 2018r. zaplanowano dochody w wysokości 550,00 zł, natomiast ich wykonanie wyniosło 997,30 zł. Wydatkowanie środków finansowych zgromadzonych z powyższego tytułu omówiono w dalszej części informacji (str. 28 niniejszego sprawozdania).

## 2. Stan należności, w tym wymagalnych.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-N (kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego wg stanu na koniec IV kwartału 2017r.) stan należności ogółem, w tym wymagalnych na 31.12.2018r. przedstawia się następująco:

Sprawozdanie RB-N o stanie należności według stanu na 31.12.2018r.		
Tytuł należności	należności ogółem:	w tym, wymagalne:
Podatek od nieruchomości	924 184,97	894 184,97
Podatek rolny	76 924,39	76 924,39
Podatek leśny	707,50	707,50
Podatek od środków transportowych	9 870,00	9 870,00
Czynsz dzierżawny	9 653,40	8 300,40
Wieczyste użytkowanie gruntów	1 310,07	1 310,07
Mandaty od osób fizycznych	9 508,69	9 508,69
Opłata za wywóz odpadów komunalnych	156 218,66	123 044,75
Należności od US	5 458,80	5 458,80
Należności ZGK z tytułu dostaw i usług (usługi, czynsz, opłata za wodę i ścieki)	384 593,98	315 744,48
MGOPS w Tucznie należne JST z tyt. świadczeń alimentacyjnych	753 033,23	752 755,55
Przedszkola z tytułu dostaw i usług (odpłatność za przedszkole)	11 924,97	11 924,97
Szkoła Podstawowa w Marcinkowicach z tytułu dostaw i usług (odpłatność za przedszkole)	379,50	379,50
<b>Ogółem:</b>	<b>2 343 768,16</b>	<b>2 210 114,07</b>

Stan należności wymagalnych w gminie Tuczno na 31.12.2018r. wyniósł 2 210 114,07 zł, z czego **752 755,55 zł** dotyczy należności wymagalnych z tytułu świadczeń alimentacyjnych, których wyegzekwowanie leży w gestii komorników, stan należności pozostałych – 133 654,09 zł, natomiast stan gotówki i depozytów – 1 999 501,79 zł, z czego 1 896 618,39 zł stanowią środki finansowe Urzędu Miejskiego w Tucznie, natomiast 102 883,40 zł - środki finansowe ZGKiM w Tucznie.

### Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości podatkowych.

Działania, jakie podjęto w celu wyegzekwowania należności w 2018r. obrazują poniższe dane dotyczące windykacji zaległości podatkowych:

	upomnienia	tytuły wykonawcze
Podatek od nieruchomości, rolny i leśny	966	335
Wieczyste użytkowanie	18	0
Opłata za gospodarowanie odpadami	797	309
<b>Ogółem</b>	<b>1 781</b>	<b>644</b>

**Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy:**

	<b>Osoby prawne</b>	<b>Osoby fizyczne</b>
Podatek od nieruchomości	54 260,00 zł	183 194,00 zł
Podatek od środków transportowych	3 070,00 zł	4 727,00 zł
<b>ogółem</b>	<b>57 330,00 zł</b>	<b>187 921,00 zł</b>

**Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy:**

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	198 746,00 zł	-
<b>ogółem</b>	<b>198 746,00 zł</b>	<b>-</b>

**Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy:****- umorzenie zaległości podatkowej**

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	48 756,00 zł	-
<b>ogółem</b>	<b>48 756,00 zł</b>	<b>-</b>

**- rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności**

	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Podatek od nieruchomości	30 719,00 zł	-
<b>ogółem</b>	<b>30 719,00 zł</b>	<b>-</b>





Wydatki ogółem wg stanu na 31.12.2018r. wykonano w 94,36 %, w tym wydatki bieżące w 94,03 %, natomiast wydatki majątkowe w 96,57 %.

Szczegółowe omówienie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe w poszczególnych jednostkach budżetowych gminy Tuczo przedstawiono w dalszej części sprawozdania.

### 3.1. Wydatki bieżące:

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących z uwzględnieniem rodzajów wydatków poniesionych w poszczególnych jednostkach budżetowych gminy Tuczo w 2018r. przedstawiono poniżej:

Jednostki budżetowe	Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Urząd Miejski w Tucznie	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 164 307,26	2 077 596,54	95,99%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	3 937 878,18	3 368 497,94	85,54%
	dotacje na zadania bieżące	835 859,92	830 269,38	99,33%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	351 910,21	315 569,30	89,67%
	obsługa długu	59 700,12	52 097,34	87,27%
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	310 316,03	179 204,48	57,75%
<b>Urząd Miejski w Tucznie</b>		<b>7 659 971,72</b>	<b>6 823 234,98</b>	<b>89,08%</b>
Jednostki oświatowe gminy Tuczo	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 307 894,00	5 290 035,83	99,66%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	1 101 000,36	1 031 404,54	93,68%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	245 641,00	233 864,12	95,21%
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	43 433,44	43 433,44	100,00%
<b>Jednostki oświatowe Gminy Tuczo</b>		<b>6 697 968,80</b>	<b>6 598 737,93</b>	<b>98,52%</b>
MGOPS w Tucznie	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	589 841,00	565 475,39	95,87%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	317 054,00	253 613,03	79,99%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	5 418 262,00	5 208 254,48	96,12%
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	-
<b>Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tucznie</b>		<b>6 325 157,00</b>	<b>6 027 342,90</b>	<b>95,29%</b>
<b>OGÓŁEM</b>		<b>20 683 097,52</b>	<b>19 449 315,81</b>	<b>94,03%</b>

Wydatki bieżące ogółem w 2018r. kształtowały się następująco:

JST	Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	% realizacji planu

Gmina Tuczno	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 062 042,26	7 933 107,76	98,40%
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	5 355 932,54	4 653 515,51	86,89%
	dotacje na zadania bieżące	835 859,92	830 269,38	99,33%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	6 015 813,21	5 757 687,90	95,71%
	obsługa długu	59 700,12	52 097,34	87,27%
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	353 749,47	222 637,92	62,94%
<b>OGÓLEM</b>		<b>20 683 097,52</b>	<b>19 449 315,81</b>	<b>94,03%</b>

Wydatki bieżące wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Tabeli 3 i Tabeli 5.

Szczegółowe omówienie wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach budżetowych przedstawiono poniżej.

### *Wydatki bieżące Urzędu Miejskiego w Tucznie*

Wydatki bieżące Urzędu Miejskiego w Tucznie z wyszczególnieniem ich rodzajów oraz stopień wykonanie planu wydatków bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

Dział	Rozdział	Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie na 31.12.2018r.	% realizacji planu
010	<b>010 - Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>624 937,88</b>	<b>619 459,28</b>	<b>99,12%</b>
	01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	5 000,00	4 847,08	96,94%
	01030- Izby rolnicze	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	15 000,00	11 799,29	78,66%
	01095- Pozostała działalność	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 392,80	2 392,80	100,00%
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;		602 545,08	600 420,11	99,65%	
020	<b>020- Leśnictwo</b>		<b>86 955,00</b>	<b>42 995,41</b>	<b>49,45%</b>
	02001- Gospodarka leśna	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 000,00	0,00	0,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	81 155,00	42 242,65	52,05%
02095- Pozostała działalność	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	800,00	752,76	94,10%	
600	<b>600- Transport i łączność</b>		<b>315 846,92</b>	<b>255 569,98</b>	<b>80,92%</b>
	60013- Drogi publiczne wojewódzkie	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	1 748,00	1 748,00	100,00%
	60014- Drogi publiczne powiatowe	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	24 590,07	23 877,06	97,10%
	60016- Drogi publiczne gminne	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 200,00	3 028,41	32,92%
wydatki związane z		200 231,85	161 640,15	80,73%	

		realizacją statutowych zadań; ich				
	60053- Infrastruktura telekomunikacyjna	wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	40 777,00	37 339,86		91,57%
	60095- Pozostała działalność	wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	39 300,00	27 936,50		71,09%
	<b>630- Turystyka</b>		<b>42 910,00</b>	<b>40 891,51</b>		<b>95,30%</b>
630	63095- Pozostała działalność	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 291,93	7 291,93		100,00%
		wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	35 618,07	33 599,58		94,33%
	<b>700-Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>64 000,00</b>	<b>57 992,34</b>		<b>90,61%</b>
700	70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami	wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	64 000,00		57 992,34	90,61%
	<b>710- Działalność usługowa</b>		<b>61 787,00</b>	<b>42 400,87</b>		<b>68,62%</b>
710	71004- Plany zagospodarowania przestrzennego	wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	12 000,00		9 913,80	82,62%
	71012- Zadania z zakresu geodezji i kartografii	wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	29 500,00		26 077,90	88,40%
	71035- Cmentarze	wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	20 287,00		6 409,17	31,59%
	<b>750- Administracja publiczna</b>		<b>2 887 135,24</b>	<b>2 793 430,65</b>		<b>96,75%</b>
750	75011- Urzędy wojewódzkie	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	107 175,53		87 503,46	81,64%
		wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	18 699,66		14 444,83	77,25%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	800,00		800,00	100,00%
	75022- Rady gmin	wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	44 500,00		33 660,96	75,64%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	114 400,00		112 106,81	98,00%
	75023- Urzędy gmin	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 638 000,00		1 629 283,84	99,47%
		wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	512 620,32		477 787,57	93,20%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	8 000,00		7 909,84	98,87%
	75075- Promocja jednostek samorządu terytorialnego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 725,00		2 473,76	66,41%
		wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	84 775,00		82 149,73	96,90%
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	71 215,73		71 215,73	100,00%
	75095- Pozostała działalność	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 100,00		40 520,28	89,85%
		wydatki związane z realizacją statutowych zadań; ich	185 124,00		182 002,34	98,31%
świadczenia na rzecz osób fizycznych;		53 000,00		51 571,50	97,30%	
751	<b>751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>		<b>77 807,00</b>	<b>70 866,38</b>		<b>91,08%</b>
	75101- Urzędy naczelných organów władzy	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 006,00		1 006,00	100,00%

	państwowej, kontroli i ochrony prawa				
	75109- Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 126,00	16 724,37	97,65%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	14 942,54	12 989,55	86,93%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	44 732,46	40 146,46	89,75%
	<b>754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>273 485,74</b>	<b>260 626,13</b>	<b>95,30%</b>
	75412- Ochotnicze strażyska pożarne	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39 510,00	37 047,38	93,77%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	70 710,00	68 971,45	97,54%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	34 000,00	33 196,80	97,64%
754	75414- Obrona cywilna	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	6 800,00	567,48	8,35%
	75416 Straż gminna (miejska) -	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	73 120,00	73 072,76	99,94%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	22 855,66	21 280,19	93,11%
	75421- Zarządzanie kryzysowe	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	500,00	499,99	100,00%
	75495- Pozostała działalność	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	25 990,08	25 990,08	100,00%
	<b>757- Obsługa długu publicznego</b>		<b>59 700,12</b>	<b>52 097,34</b>	<b>87,27%</b>
757	75702- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	59 700,12	52 097,34	87,27%
	<b>758- Różne rozliczenia</b>		<b>55 447,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
758	75818- Rezerwy ogólne i celowe	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	55 447,73	0,00	0,00%
	<b>801- Oświata i wychowanie</b>		<b>132 888,81</b>	<b>129 335,45</b>	<b>97,33%</b>
	80104- Przedszkola	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	2 222,00	2 221,08	99,96%
		dotacje na zadania bieżące	7 500,00	6 319,40	84,26%
801	80195- Pozostała działalność	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	4 750,00	4 740,32	99,80%
		dotacje na zadania bieżące	13 855,00	13 792,00	99,55%
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	104 561,81	102 262,65	97,80%
	<b>851- Ochrona zdrowia</b>		<b>75 000,00</b>	<b>54 458,14</b>	<b>72,61%</b>
851	85153- Zwalczanie narkomanii	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	5 000,00	3 505,00	70,10%
	85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 000,00	13 733,28	57,22%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	35 766,67	26 986,53	75,45%
		dotacje na zadania	10 000,00	10 000,00	100,00%

		bieżące			
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	233,33	233,33	100,00%
	<b>852- Pomoc społeczna</b>		<b>10 097,61</b>	<b>8 989,13</b>	<b>89,02%</b>
852	85215- Dodatki mieszkaniowe	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	17,19	16,89	98,25%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	860,42	844,64	98,17%
	85295 Pozostała działalność -	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	9 220,00	8 127,60	88,15%
854	<b>854- Edukacyjna opieka wychowawcza</b>		<b>95 884,00</b>	<b>68 759,92</b>	<b>71,71%</b>
	85415- Pomoc materialna dla uczniów	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	95 884,00	68 759,92	71,71%
855	<b>855- Rodzina</b>		<b>275 102,61</b>	<b>62 669,66</b>	<b>22,78%</b>
	85505- Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 620,00	0,00	0,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	108 944,12	56 853,77	52,19%
	85595- Pozostała działalność	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	7 000,00	89,79	1,28%
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		134 538,49	5 726,10	4,26%	
900	<b>900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>1 262 160,67</b>	<b>1 053 653,93</b>	<b>83,48%</b>
	90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	13 300,00	8 286,44	62,30%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 800,00	16 354,30	97,35%
	90002- Gospodarka odpadami	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	565 628,00	509 850,84	90,14%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	103 100,00	101 621,12	98,57%
	90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00	1 500,00	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	38 563,67	37 549,50	97,37%
	90005- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	1 183,00	1 183,00	100,00%
	90006- Ochrona gleby i wód podziemnych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	515,00	515,00	100,00%
	90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	202 060,08	185 801,69	91,95%
	90017- Zakłady gospodarki komunalnej	dotacje na zadania bieżące	54 739,92	50 392,98	92,06%
	90095- Pozostała działalność	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 600,00	3 600,00	100,00%
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;		261 171,00	136 999,06	52,46%	
921	<b>921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>883 716,74</b>	<b>871 225,45</b>	<b>98,59%</b>
	92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	42 600,00	41 610,08	97,68%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	134 351,74	122 850,94	91,44%

		statutowych zadań;			
		dotacje na zadania bieżące	481 850,00	481 850,00	100,00%
	92116- Biblioteki	dotacje na zadania bieżące	212 915,00	212 915,00	100,00%
	92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	dotacje na zadania bieżące	10 000,00	10 000,00	100,00%
	92195- Pozostała działalność	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	2 000,00	1 999,43	99,97%
	<b>926- Kultura fizyczna i sport</b>		<b>375 108,65</b>	<b>337 813,41</b>	<b>90,06%</b>
926	92601- Obiekty sportowe	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	102 540,00	100 453,89	97,97%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	162 391,65	130 152,38	80,15%
	92604- Instytucje kultury fizycznej	dotacje na zadania bieżące	45 000,00	45 000,00	100,00%
	92695- Pozostała działalność	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	65 177,00	62 207,14	95,44%
<b>Urząd Miejski w Tucznie</b>			<b>7 659 971,72</b>	<b>6 823 234,98</b>	<b>89,08%</b>

Z planu wydatków bieżących Urzędu Miejskiego w Tucznie wynoszącego 7 659 971,72 zł zrealizowano wydatki w kwocie 6 823 234,98 zł, tj. 89,08%. Wykonanie wydatków bieżących w Urzędzie Miejskim w Tucznie z podziałem na rodzaje wydatków przedstawiono w tabeli na str.13-14 niniejszego sprawozdania

### ***Wydatki bieżące jednostek oświatowych gminy Tuczno***

#### **Działy 801- Oświata i wychowanie 854-Edukacyjna opieka wychowawcza**

Wydatki powyższych działów dotyczą funkcjonowania następujących jednostek budżetowych:

- Szkoły Podstawowej w Tucznie,
- Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach,
- Publicznego Przedszkola w Tucznie.

Wydatki bieżące jednostek oświatowych z wyszczególnieniem ich rodzajów oraz stopień wykonanie planu wydatków bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej.

801	<b>801 - Oświata i wychowanie</b>		<b>6 533 999,05</b>	<b>6 435 104,80</b>	<b>98,49%</b>
	80101 - Szkoły podstawowe	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 038 505,00	3 034 645,67	99,87%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	400 823,80	382 734,23	95,49%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	137 596,00	135 252,48	98,30%
	80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	147 605,00	145 823,02	98,79%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	11 910,00	10 996,65	92,33%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	8 980,00	8 124,18	90,47%
	80104 - Przedszkola	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	760 328,00	758 912,13	99,81%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	207 787,00	170 243,51	81,93%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	23 981,00	23 021,93	96,00%
	80110 - Gimnazja	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	848 791,25	846 098,65	99,68%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	151 981,20	145 617,78	95,81%

		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	51 340,00	43 844,43	85,40%
80113 - Dowożenie uczniów do szkół		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	87 320,00	79 359,08	90,88%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	223 370,00	221 843,95	99,32%
80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	31 170,00	28 832,30	92,50%
80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 321,00	17 321,00	100,00%
80150- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych gimnazjach		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	118 271,00	118 271,00	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	10 014,00	10 014,00	100,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	1 922,00	1 922,00	100,00%
80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu.....		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	154 463,00	154 463,00	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	7 504,00	7 504,00	100,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	2 882,00	2 882,00	100,00%
80153- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	46 700,36	43 944,37	94,10%
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	43 433,44	43 433,44	100,00%
80195 – Pozostała działalność					
	<b>854</b>		<b>163 969,75</b>	<b>163 633,13</b>	<b>99,79%</b>
854	85401 - Świetlice szkolne	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	135 289,75	135 142,28	99,89%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	9 740,00	9 673,75	99,32%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	9 940,00	9 817,10	98,76%
85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	9 000,00	9 000,00	100,00%
<b>Jednostki oświatowe Gminy Tuczo</b>			<b>6 697 968,80</b>	<b>6 598 737,93</b>	<b>98,52%</b>

Z planu wydatków bieżących w oświatowych jednostkach budżetowych (Tabela Nr 3 i 5) wynoszącego 6 697 968,80 zł wydatkowano kwotę 6 598 737,93 zł tj. 98,52%. Wykonanie wydatków bieżących w oświatowych jednostkach budżetowych z podziałem na rodzaje wydatków przedstawiono w tabeli na str. 13-14 niniejszego sprawozdania.

**Finansowanie bieżących wydatków oświatowych w 2018r.**

nazwa jednostki	wydatki wykonane na 31.12.2018r. ogółem	finansowanie wydatków subwencją oświatową	finansowanie wydatków dotacją (zakup Książek, program z udziałem środków UE)	dotacja celowa dla gmin na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego	finansowanie wydatków ze środków własnych gminy	wpłaty od ludności	średnioroczna struktura zatrudnienia *	Średnioroczna ilość dzieci *
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Szkoła Podstawowa w Tucznie (bez dowożenia)	4 175 034,74	3 397 712,36	70 545,90	0,00	706 776,48	0,00	40,6 naucz. 10,7 obsługa	374
Szkoła Podstawowa w Marcinkowicach z oddziałem przedszkolnym	1 150 194,40	765 956,39	16 831,91	0,00	367 227,60	178,50	12,0 naucz. 3,5 obsługa	69
Dowożenie uczniów	301 203,03	0,00	0,00	0,00	301 203,03	0,00	1 kierowca	-
Przedszkole Publiczne w Tucznie	972 305,76	199 730,25	0,00	112 340,00	550 171,92	110 063,59	6,75 naucz. 6,75 obsługa	83
<b>razem</b>	<b>6 598 737,93</b>	<b>4 363 399,00</b>	<b>87 377,81</b>	<b>112 340,00</b>	<b>1 925 379,03</b>	<b>110 242,09</b>	59,35 naucz. 21,5 obsługa	<b>526</b>

- informacja uzyskana z jednostek oświatowych gminy Tucznio

Na wydatki bieżące zrealizowane ogółem w jednostkach oświatowych w kwocie 6 598 737,93 zł, subwencja, dotacje i wpłaty od ludności stanowią 4 673 358,90 zł, tj. 70,82% (w 2017r. – 77,46%), natomiast udział środków własnych gminy wyniósł 1 925 379,03 zł, tj. 29,18% (w 2017r. – 22,54%).

### ***Wydatki bieżące Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie***

#### **Działy 852 Pomoc społeczna 855 Rodzina**

Wydatki poniższych działów dotyczą funkcjonowania jednostki budżetowej – Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie (Tabela Nr 3 i 5).

Wydatki bieżące tej jednostki z wyszczególnieniem ich rodzajów oraz stopień wykonanie planu wydatków bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej.

852	852 - Pomoc społeczna		1 250 539,00	1 125 883,35	90,03%
	85202 - Domy pomocy społecznej	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	69 409,00	55 155,29	79,46%
85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	5 000,00	2 529,80	50,60%	
85213 - 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.	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	20 891,00	17 922,76	85,79%	



	85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	242 500,00	202 400,65	83,46%
	85215 - Dodatki mieszkaniowe	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	33 333,00	25 880,88	77,64%
	85216 - Zasiłki stałe	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	159 798,00	131 233,16	82,12%
	85219 - Ośrodki pomocy społecznej	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	408 735,00	396 925,98	97,11%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	80 878,00	76 182,39	94,19%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	320,00	73,44	22,95%
	85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	50 940,00	40 219,00	78,95%
	85230 - Pomoc w zakresie dożywiania	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	148 735,00	148 735,00	100,00%
85295 - Pozostała działalność	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	30 000,00	28 625,00	95,42%	
855	<b>855 - Rodzina</b>		<b>5 074 618,00</b>	<b>4 901 459,55</b>	<b>96,59%</b>
	85501 - Świadczenie wychowawcze	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	47 282,00	46 723,07	98,82%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	22 392,00	13 019,09	58,14%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	3 032 283,00	2 935 622,88	96,81%
	85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	90 800,00	78 875,12	86,87%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	33 528,00	16 383,44	48,86%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	1 606 915,00	1 571 583,47	97,80%
	85503 - Karta Dużej Rodziny	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	158,00	88,87	56,25%
	85504 - Wspieranie rodziny	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	42 866,00	42 862,35	99,99%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	3 477,00	3 059,69	88,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych;	164 378,00	164 100,00	99,83%
	85508 - Rodziny zastępcze	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	30 539,00	29 141,57	95,42%
<b>Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tucznie</b>			<b>6 325 157,00</b>	<b>6 027 342,90</b>	<b>95,29%</b>

Z planu wydatków bieżących wynoszącego 6 325 157,00 zł zrealizowano 6 027 342,90 zł, tj. 95,29% .

Wykonanie wydatków bieżących w MGOPS w Tucznie z podziałem na rodzaje wydatków przedstawiono w tabeli na str. 13-14 niniejszego sprawozdania.

Na wydatki zrealizowane ogółem w dziale 852 – Pomoc społeczna i 855 - Rodzina w kwocie 6 027 342,90 zł dotacje i środki otrzymane z funduszu pracy stanowią 5 296 163,90 zł, tj. 87,87% (w 2017r. – 89,36%), natomiast udział środków własnych gminy wyniósł 731 179,00 zł, tj. 12,13% (w 2017r. – 10,64%).

### 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe wg stanu na 31.12.2018r. zrealizowano w kwocie 2 952 558,78 zł, tj. w 96,57% zakładanego planu (3 057 388,22 zł) (Tabela 3 i 8).

**Szczegółowe zestawienie zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2018r. uwzględniające wysokość planu i wykonania wydatków oraz stopień ich realizacji przedstawiono w części tabelarycznej - Tabela 8.**

### ***3.3. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych.***

Realizacja zadań zleconych odbywa się ze środków finansowych przekazywanych w formie dotacji z budżetu państwa. Tabelaryczne ujęcie powyższych wydatków zawiera Tabela 4. Wg stanu na 31.12.2018r. zrealizowano 97,31 % planu następujących wydatków:

- wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego- 566 549,29 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem USC – 64 398,90 zł,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1 006,00 zł,
- wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast – 69860,38 zł,
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych– 43 001,07 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 7 497,45 zł,
- wypłata dodatku energetycznego – 861,53 zł,
- świadczenia wychowawcze – 2 981 798,88 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 657 334,49 zł,
- karta dużej rodziny – 88,87 zł,
- wspieranie rodziny – 169 610,00 zł.

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

W 2018r. gmina Tuczno realizowała następujące programy i projekty ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020; Działanie: Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich; Poddziałanie: Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii; Typ operacji: Budowa lub modernizacja dróg lokalnych; Przedsięwzięcie: „Przebudowa dróg gminnych w m. Marcinkowice” – plan i wykonanie 326 122,30 zł
- Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - Fundusz Małych Projektów w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia- Pomorze Przednie/ Brandenburgia/ Polska w Euroregionie Pomerania: „Polsko – niemieckie spotkanie z kulturą w Tucznie” oraz „Polsko – niemieckie wyścigi smoczycy łodzi w Tucznie” – plan i wykonanie 71 215,73 zł;
- Europejski Fundusz Społeczny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020: „Kompleksowe wsparcie szkół podstawowych i gimnazjum w gminie Tuczno w ramach Kontraktu Samorządowego” – plan 144 994,98 zł, wykonanie 99 262,38 zł,

- Europejski Fundusz Społeczny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020: „Dostosowanie istniejącej infrastruktury sanitarnej dla osób niepełnosprawnych wraz z niezbędnym wyposażeniem w Zespole szkół im. Wedłów Tuczyńskich w Tucznie w ramach Kontraktu Samorządowego” – plan 296 994,04 zł, wykonanie 8 000,27 zł + wydatki w ramach wydatków niewygasających – 285 648,00 zł.

### **3.5. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie 2018 roku.**

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie 2018 roku przedstawia Tabela 7.

### **3.6. Wydatki jednostek pomocniczych wyodrębnione w ramach Funduszu Sołeckiego z budżetu gminy Tucznio w 2018r.**

Dział	Rozdział	§*	Jednostka pomocnicza	Plan wydatków ogółem na 2018 r.	Wykonanie wydatków na 31.12.2018 r.
1	2	3	4	5	6
010	01095	4210	Nowa Studnica	1 900,00	1 378,87
600	60016	4210		2 000,00	2 000,00
600	60016	4270		4 755,24	4 754,88
900	90004	4210		287,52	287,52
921	92109	4210		2 193,85	2 193,85
921	92109	4260		300,00	174,82
<b>suma</b>				<b>11 436,61</b>	<b>10 789,94</b>
010	01095	4210	Marcinkowice	335,84	335,84
010	01095	4300		1 800,00	1 800,00
900	90004	4170		1 500,00	1 500,00
900	90004	4210		637,02	637,02
921	92109	4210		4 346,66	4 338,10
921	92109	4260		1 250,00	1 249,90
921	92109	4300		19 245,15	19 245,15
926	92695	4300		100,00	100,00
<b>suma</b>				<b>29 214,67</b>	<b>29 206,01</b>
010	01095	4210	Rzeczycza	634,33	634,33
900	90004	4210		800,00	799,69
921	92109	4210		11 200,00	11 199,65
921	92109	4260		624,40	559,24
921	92109	4300		2 875,60	2 875,60
926	92695	6050		3 000,00	2 985,64
<b>suma</b>				<b>19 134,33</b>	<b>19 054,15</b>
010	01095	4210	Miłogoszcz	2 000,00	1 994,44
600	60095	6050		5 000,00	5 000,00
900	90004	4210		500,00	421,60
900	90004	4300		1 000,00	1 000,00
921	92109	4210		3 449,46	3 449,22
921	92109	4260		800,00	387,64
926	92695	4210		200,00	200,00
926	92695	4300		100,00	100,00

<b>suma</b>				<b>13 049,46</b>	<b>12 552,90</b>
010	01095	4210	<b>Strzaliny</b>	4 745,14	4 731,81
010	01095	4300		780,00	780,00
900	90004	4210		4 597,90	4 588,31
921	92109	4210		300,00	235,13
921	92109	4260		400,00	351,45
926	92695	4210		1 350,00	1 349,03
926	92695	4300		70,00	70,00
<b>suma</b>					<b>12 243,04</b>
010	01095	4210	<b>Zdbowo</b>	3 500,00	3 498,18
900	90004	4210		2 763,26	2 763,26
921	92109	4210		2 482,06	2 482,06
921	92109	4260		1 696,69	1 246,40
921	92109	4270		8 703,15	8 699,23
926	92695	4210		539,00	539,00
<b>suma</b>					<b>19 684,16</b>
010	01095	4210	<b>Próchnówko</b>	127,62	124,62
600	60016	4210		7 000,00	7 000,00
600	60016	4270		900,00	900,00
<b>suma</b>				<b>8 027,62</b>	<b>8 024,62</b>
010	01095	4210	<b>Płociczno</b>	1 153,15	1 153,15
900	90004	4210		4 004,79	4 004,55
921	92109	4210		12 403,00	12 403,00
926	92695	4210		2 306,50	2 249,00
<b>suma</b>				<b>19 867,44</b>	<b>19 809,70</b>
010	01095	4210	<b>Jamienko</b>	1 500,00	1 499,57
900	90004	4210		86,80	86,80
921	92109	4210		4 269,61	4 269,61
921	92109	4260		2 000,00	2 000,00
921	92109	4270		4 240,00	4 240,00
<b>suma</b>					<b>12 096,41</b>
010	01095	4210	<b>Jeziorki</b>	3 000,00	2 998,01
900	90004	4210		563,14	563,14
921	92109	4210		10 888,56	10 888,56
921	92109	4260		1 000,00	686,77
921	92109	4270		1 100,00	1 100,00
921	92109	4300		200,00	195,97
<b>suma</b>					<b>16 751,70</b>
010	01095	4210	<b>Rusinowo</b>	2 500,00	2 499,29
010	01095	4300		500,00	500,00
900	90004	4210		1 500,00	1 497,54
900	90015	4210		300,00	300,00
921	92109	4210		500,00	499,87
921	92109	4260		600,00	418,20
926	92695	4210		150,00	150,00
926	92695	6050		11 361,51	11 361,51
<b>suma</b>					<b>17 411,51</b>
010	01095	4210	<b>Martew</b>	2 106,71	2 100,43
600	60016	6050		4 904,00	4 904,00
921	92109	4210		1 796,00	1 796,00
921	92109	4260		300,00	254,11
921	92195	4210		2 000,00	1 999,43
<b>suma</b>				<b>11 106,71</b>	<b>11 053,97</b>
010	01095	4210	<b>Lubiesz</b>	1 500,00	1 499,37

900	90004	4210		1 823,24	1 823,24
921	92109	4210		2 462,55	2 459,81
921	92109	4270		225,00	225,00
921	92109	4260		600,00	386,26
926	92695	4210		8 161,50	8 159,13
<b>suma</b>				<b>14 772,29</b>	<b>14 552,81</b>
010	01095	4210	<b>Tuczno</b>	5 655,80	5 473,59
600	60016	4270		4 000,00	4 000,00
926	92695	4210		2 000,00	1 959,00
926	92695	6050		25 000,00	25 000,00
<b>suma</b>				<b>36 655,80</b>	<b>36 432,59</b>
<b>Ogółem</b>				<b>241 451,75</b>	<b>238 565,39</b>

\* - do fakultatywnego wykorzystania

Dział	Rozdział	§*	Plan wydatków ogółem na 2018 r.	Wykonanie wydatków na 31.12.2018 r.
010	01095	4210	30 658,59	29 921,50
010	01095	4300	3 080,00	3 080,00
600	60016	4210	9 000,00	9 000,00
600	60016	4270	9 655,24	9 654,88
600	60016	6050	4 904,00	4 904,00
600	60095	6050	5 000,00	5 000,00
900	90004	4170	1 500,00	1 500,00
900	90004	4210	17 563,67	17 472,67
900	90004	4300	1 000,00	1 000,00
900	90015	4210	300,00	300,00
921	92109	4210	56 291,75	56 214,86
921	92109	4260	9 571,09	7 714,79
921	92109	4270	14 268,15	14 264,23
921	92109	4300	22 320,75	22 316,72
921	92195	4210	2 000,00	1 999,43
926	92695	4210	14 707,00	14 605,16
926	92695	4300	270,00	270,00
926	92695	6050	39 361,51	39 347,15
<b>Ogółem</b>			<b>241 451,75</b>	<b>238 565,39</b>

Środki wyodrębnione w ramach funduszu sołectkiego wykorzystano w 98,8 % w stosunku do planu na zadania wynikające z art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym, co przedstawiono poniżej:

Zadania	Plan wydatków na 2018r.	Wykonanie wydatków w 2018r.
Wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej, promocja gminy	33 738,59	33 001,50
Sprawy dróg gminnych	28 559,24	28 558,88

Utrzymanie zieleni gminnej	20 063,67	19 972,67
Utrzymanie gminnych obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej	104 751,74	102 810,03
Kultura fizyczna i sport	54 338,51	54 222,31
<b>Ogółem</b>	<b>241 451,75</b>	<b>238 565,39</b>

### ***3.7. Wydatki poniesione ze zgromadzonych środków z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska.***

Środki finansowe zgromadzone z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska w 2018r. w kwocie 15 005,65 zł oraz wprowadzone do planu wydatków środki finansowe niewykorzystane z 2017r. w kwocie 4 104,32 zł wydatkowane zgodnie z art. 400 a ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2013r., poz. 1232 ze zm.) w kwocie 19 109,97 zł na następujące przedsięwzięcia:

- związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień i zakrzewień,, wg poniższej klasyfikacji budżetowej:

WYDATKI		
klasyfikacja	plan	wykonanie
020-02001-4300-50	19 109,97	19 109,97
<b>razem</b>	<b>19 109,97</b>	<b>19 109,97</b>

Środki finansowe wykorzystane w całości.

### ***3.8. Wydatki poniesione ze środków zgromadzonych z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.***

Wydatki poniesione z powyższego tytułu dotyczyły realizacji gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych w 2018r. kształtowały się następująco:

	851		75 000,00	54 458,14	72,61%
851	85153	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 000,00	3 505,00	70,10%
	85154	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 000,00	13 733,28	57,22%
		Dotacje na zadania bieżące	10 000,00	1 000,00	100,00%
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	35 766,67	26 986,53	75,45%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	233,33	233,33	100,00%
<b>razem</b>			<b>75 000,00</b>	<b>54 458,14</b>	<b>72,61%</b>

Niewykorzystana kwota środków finansowych w wysokości 32 235,40 zł zostanie wprowadzona do planu wydatków w 2019r..

### ***3.9. Wydatki poniesione ze środków zgromadzonych z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.***

Wydatki związane z realizacją ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi wykazuje się w rozdziale 90002 klasyfikacji budżetowej – Gospodarka odpadami.

Wydatki poniesione z powyższego tytułu w 2018r. dotyczyły głównie realizacji umowy związanej ze świadczeniem usługi gospodarowania odpadami komunalnymi, utrzymaniem punku selektywnej zbiórki odpadów komunalnych a także zatrudnienia pracownika, serwisu oprogramowania, opłat pocztowych i kształtowały się następująco:

900	<b>900</b>		<b>582 428,00</b>	<b>526 205,14</b>	<b>90,35%</b>
	90002	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 800,00	16 354,30	97,35%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	565 628,00	509 850,84	90,14%
<b>razem</b>			<b>582 428,00</b>	<b>526 205,14</b>	<b>90,35%</b>

Biorąc pod uwagę kwotę dochodów zgromadzonych w 2018r. z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z odsetkami i wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych wynoszącą 533 370,13 zł, należy stwierdzić, iż uzyskane dochody pokryły poniesione wydatki. Analizując sytuację analogiczną za lata 2013-2018 uzyskane dochody pokryły w całości poniesione przez gminę wydatki związane z funkcjonowaniem systemu. Jednak od lipca 2018r. cena wywozu odpadów wzrosła o 60 % i prognozuje się, iż w 2019r. wpływy z opłat mogą być niewystarczające na sfinansowanie usług związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

Obowiązki wynikające z powyższej ustawy gminy wypełniają od 01.07.2013r. i do 31.12.2018r. dochody i wydatki w gminie Tuczno kształtowały się następująco:

rok	wpływy z opłat	koszty funkcjonowania systemu	2-3
1	2	3	4
2013	212 020,11	188 970,11	23 050,00
2014	439 713,16	490 402,73	-50 689,57
2015	496 444,27	562 227,98	-65 783,71
2016	547 099,37	522 142,51	24 956,86
2017	565 306,05	435 826,20	129 479,85
2018	533 370,16	526 205,14	7 165,02
razem	2 793 953,09	2 725 774,67	68 178,42

### ***3.10. Wydatki poniesione ze środków zgromadzonych z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych.***

Środki finansowe uzyskane z grzywien i mandatów od osób fizycznych za nieprzestrzeganie porządku oraz nie uczęszczanie dzieci do szkoły w kwocie 997,30 zł zostały przeznaczone w całości na funkcjonowanie straży miejskiej w Tucznie.

## 4. Dotacje udzielane z budżetu gminy Tuczo

z wyodrębnieniem dotacji podmiotowych, przedmiotowych i celowych w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Tabelaryczne ujęcie zaplanowanych i udzielonych dotacji przedstawiono w części tabelarycznej - Tabeli 9. Na plan dotacji wynoszący 1 504 924,65 zł ich realizacja wg stanu na 31.12.2018r. wyniosła 99,23 % i kształtowała się następująco:

	plan	wykonanie	
<b>a) dla jednostek sektora finansów publicznych:</b>	<b>1 429 924,65</b>	<b>1 424 334,11</b>	<b>99,61%</b>
Miasto i Gmina Człopa	2 500,00	1 950,52	78,02%
Gmina Miejska Wałcz	2 500,00	2 714,60	108,58%
Gmina Wiejska Wałcz	2 500,00	1 654,28	66,17%
Gmina i Miasto Mirosławiec	13 855,00	13 792,00	99,55%
Gminny Ośrodek Kultury w Tucznie	481 850,00	481 850,00	100,00%
Biblioteka Publiczna w Tucznie	212 915,00	212 915,00	100,00%
Starostwo Powiatowe w Wałczu	479 064,73	479 064,73	100,00%
Województwo Zachodniopomorskie	10 000,00	10 000,00	100,00%
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Tucznie	204 739,92	200 392,98	97,88%
Zakład Opiekuńczo – Lecznicy SP ZOZ „Leśna Ustroń” w Tucznie	20 000,00	20 000,00	100,00%
<b>b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>	<b>75 000,00</b>	<b>69 000,00</b>	<b>92,00%</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielana w trybie art.221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Prowadzenie działań opiekuńczo-wychowawczych	10 000,00	10 000,00	100,00%
Uczniowski Klub Sportowy „SHOTOKAN” (karate)	5 000,00	5 000,00	100,00%
Ludowy Klub Sportowy „JEDNOŚĆ” (piłka nożna)	30 000,00	30 000,00	100,00%
Uczniowski Klub Sportowy „TYGRYSY”(unihokej dziewcząt i chłopców)	5 000,00	5 000,00	100,00%
Uczniowski Klub Sportowy „TYGRYSY”(piłka ręczna, siatkowa, koszykówka)	5 000,00	5 000,00	100,00%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	4 000,00	40,00%
<b>ogółem</b>	<b>1 504 924,65</b>	<b>1 493 334,11</b>	<b>99,23%</b>

Dotacje na zadania bieżące udzielono dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie,
- Biblioteki Publicznej w Tucznie,
- Miasta i Gminy Człopa,
- Gminy Miejskiej Wałcz,



- Gminy Wiejskiej Wałcz
- Gminy i Miasta Mirosławiec,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „SHOTOKAN”,
- Ludowego Klubu Sportowego „JEDNOŚĆ”,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „TYGRYSY”,
- Stowarzyszeniu Przyjaciół Dzieci Oddział Okręgowy w Koszalinie,
- Parafii pw. Wniebowzięcia Najświętszej Marii Panny w Tucznie.

Dotacje na zadania inwestycyjne udzielono dla:

- Starostwa Powiatowego w Wałczu,
- Województwa Zachodniopomorskiego,
- Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego SP ZOZ „Leśna Ustroń” w Tucznie,
- Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie,
- osobom fizycznym zgodnie z Uchwałą Nr VII/31/2011 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 31.05.2011r. w sprawie regulaminu określającego zasady udzielania pomocy finansowej w formie dotacji celowej na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Tuczno ze środków budżetu gminy.

## 5. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy Tuczno wg stanu na 31.12.2018r.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 10.

Przychody ogółem w 2018 roku wyniosły 1 305 334,52 zł, z czego 450 000,00 zł stanowił zaciągnięty kredyt, natomiast 855 334,52 zł pochodziło z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody ogółem w 2018 roku wyniosły 981 482,92 zł i dotyczyły:

- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010r. w Banku PEKAO S.A. na realizację zadania „Przebudowa ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”. Kwota spłaty kredytu w 2018r. wyniosła 36 000,00 zł. Całkowita spłata kredytu nastąpi we wrześniu 2020r.;
- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu. Kwota spłaty kredytu w 2018r. wyniosła 98 000,00 zł. Całkowita spłata kredytu nastąpi w marcu 2021r.;
- spłaty kredytu handlowego zaciągniętego na realizację zadanie pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej w Tucznie”. Kwota spłaty kredytu w 2018r. wyniosła 417 758,11 zł. Kredyt został spłacony;
- spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadania pn. „Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie”. Kwota spłaty pożyczki w 2018r. wyniosła 49 340,00 zł. Całkowita spłata pożyczki nastąpi w grudniu 2021r.;
- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2017r. w Banku PEKAO S.A. o/Wałcz na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 2301Z na odcinku Rzeczycy-Wrzosy-droga wojewódzka nr 177”. Kwota spłaty kredytu wyniosła 35 000,00 zł. Spłata kredytu nastąpi w grudniu 2027r.;
- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2017r. w Banku Spółdzielczym w Wieleniu na realizację zadania „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Płociczno”. Kwota spłaty kredytu wyniosła 22 000,00 zł. Spłata kredytu nastąpi w grudniu 2027r.;
- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2017r. w Banku Spółdzielczym w Wieleniu na realizację zadania „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Rzeczycy”. Kwota spłaty kredytu wyniosła 22 000,00 zł. Spłata kredytu nastąpi w grudniu 2027r.;
- spłaty pożyczki zaciągniętej w 2016r. w Baku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE: „Przebudowa ul. Staszica w m. Tuczno” w kwocie 300 537,00 zł. Pożyczka została spłacona,
- spłaty pożyczki zaciągniętej w 2017r. w Baku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE: „Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczycy” w kwocie 847,81 zł. Pożyczka została spłacona 05.01.2019r.

## 6. Zadłużenia gminy Tuczno; stan zobowiązań, w tym wymagalnych.

Zadłużenie gminy Tuczno zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z (kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego wg stanu na koniec IV kwartału 2018r.) na dzień 31.12.2018r. przedstawia się, jak poniżej:

Nazwa jednostki	stan zadłużenia na 31.12.2018r.			
	Zobowiązania ogółem	Kredyt / pożyczka	zadanie	zob. wymagalne
Urząd Miejski w Tucznie	2 407 930,18	63 000,00	Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice	
		220 500,00	Kredytu na pokrycie deficytu	
		137 394,99	Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie	
		198 000,00	Przebudowa dróg gminnych w m. Płociczno	
		198 000,00	Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczyca	
		315 000,00	Przebudowa drogi powiatowej nr 2301 Z na odcinku Rzeczyca-Wrzosy-droga wojewódzka nr 177	
		450 000,00	Splata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	
		425 177,19	Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczyca - pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków UE	
		400 858,00	Przebudowa dróg gminnych w m. Płociczno - pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków UE	
ZGKiM	89 001,38	0,00	-	89 001,38
<b>Razem</b>	<b>2 496 931,56</b>	<b>2 407 930,18</b>	-	<b>89 001,38</b>

Kwota zadłużenia ogółem wg stanu na 31.12.2018r. wyniosła 2 496 931,56 zł, w tym:

- zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na realizację: „Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”(63 000,00 zł), kredytu na pokrycie deficytu (220 500,00 zł), pożyczki na „Budowę stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie” (137 394,99 zł), pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE na „Przebudowa dróg gminnych w m. Płociczno” (400 858,00 zł) pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE na „Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczyca” (425 177,19 zł), kredytów na wkład własny do realizacji zadań „Przebudowa dróg gminnych w m. Płociczno”(198 000,00 zł) i „Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczyca” (198 000,00 zł), kredytu na „Przebudowa drogi powiatowej nr 2301 Z na odcinku Rzeczyca-Wrzosy-droga wojewódzka nr 177 (315 000,00 zł), kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (450 000,00 zł),
- zobowiązania wymagalne zakładu budżetowego - Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie – 89 001,38 zł.

Zadłużenie z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 826 035,19 zł zostały spłacone w styczniu 2019r..

W 2018r. spłaty rat kredytów i pożyczek wyniosły 981 482,92 zł, natomiast obsługa zadłużenie – 52 097,34 zł.

## **7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.**

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawia Tabela 11. Stopień ich realizacji kształtuje się na poziomie 13,33%. Dane zawarte w Tabeli 11 są odzwierciedleniem danych wykazanych w wieloletniej prognozy finansowej gminy Tuczno na lata 2018-2028.

## 8. Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2018 roku.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 12.

W ramach gospodarki pozabudżetowej funkcjonuje w Gminie Tuczno :

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

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

- na plan przychodów ogółem wynoszący 1 573 989,10 zł zrealizowano 1 802 578,52 zł, w tym dotacja przedmiotowa z budżetu gminy w kwocie 50 392,98 zł, inne zwiększenia w kwocie 177 578,44 zł,

- na plan kosztów ogółem wynoszący 1 573 989,10 zł, wykonano 1 802 578,52 zł, w tym: koszty wynagrodzeń i naliczanych od nich składek – 838 772,52 zł, koszty rzeczowe – 120 944,63 zł, koszty remontowe – 120 944,63 zł.

- stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 163 961,09 zł,

- stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 102 883,40 zł,

- należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 315 744,48 zł, pozostałe należności – 68 849,50 zł,

- zobowiązania wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 89 001,38 zł.

ZGKiM w Tucznie otrzymał z budżetu gminy dotację przedmiotową w kwocie 44 933,40 zł będącą dopłatą do ceny wywozu nieczystości płynnych oraz dotację podmiotową w kwocie 5 459,58 zł, stanowiącą dopłatę do funduszu remontowego 1m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej lokali będących własnością gminy, którą prawidłowo rozliczono wg stanu na 31.12.2018r. a także dotację celową w kwocie 150 000,00 zł, która została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo rozliczona na następujące zadania: remont pomieszczenia hydroforni i dachu, zakup sprzężarki w Próchnówku, zakup pompy głębinowej rezerwowej na hydrofornie, zakup i montaż hydrantów oraz armatury hydrantowej na terenie miasta i gminy, zakup programu TYTAN SQL WODA + zestaw inkasencki, zakup pomp do przepompowni ścieków na terenie miasta i gminy, wymiana szafy sterującej procesami na oczyszczalni ścieków w Marcinkowicach, remont przepompowni ścieków w Marcinkowicach.