



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

---

Szczecin, dnia 26 marca 2020 r.

Poz. 1596

### **SPRAWOZDANIE NR 1 BURMISTRZA TUCZNA**

z dnia 23 marca 2020 r.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Tuczn0 za 2019 rok**

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), Burmistrz Tuczn0 przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2019 r.

### **Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Tuczn0 za 2019 rok.**

Burmistrz Tuczn0

**Krzysztof Hara**

## **Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Tuczno za 2019 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 2019, poz. 869 ze zm.). Dane zawarte w poniższym sprawozdaniu dotyczące wykonania budżetu za 2019 rok przedstawiono w formie opisowej i tabelarycznej:

- I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu gminy Tuczno za 2019r:
  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 31.12.2019r..
  6. Zadłużenia gminy Tuczno; stan zobowiązań, w tym wymagalnych wg stanu na 31.12.2019r..
  7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
  8. Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2019 roku.
  9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2019 roku.
  
- II. Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu gminy Tuczno za 2019r.:
  1. Tabela 1 - Zestawienie dochodów budżetu gminy Tuczno za 2019 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 2019 roku,
  3. Tabela 3 - Zestawienie wydatków budżetu gminy Tuczno za 2019 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 2019 roku,
  5. Tabela 5 – Zestawienie wydatków bieżących gminy Tuczno za 2019 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 2019 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 2019,
8. Tabela 8 - Zestawienie planowanych i zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2019 roku,
9. Tabela 9 - Dotacje udzielone z budżetu gminy Tuczno w 2019 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 31.12.2019 rok,
11. Tabela 11 - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
12. Tabela 12 - Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2019 roku,
13. Tabela 13 - Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2019 roku.

## I. Opisowe ujęcie wykonania budżetu gminy Tuczno za 2019r.

Budżet gminy Tuczno na 2019 rok przyjęto Uchwała Nr II/13/2018 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Tuczno na 2019r. w poniższych wielkościach :

### 1. dochody – 22 317 441,74 zł:

- dochody bieżące – 19 973 120,91 zł,
- dochody majątkowe – 2 344 320,83 zł,

### 2.wydatki – 23 607 520,04 zł:

- wydatki bieżące – 19 445 968,00 zł,
- wydatki majątkowe – 4 161 552,04 zł,

### 3.deficyt budżetu – 1 290 078,30 zł,

### 4.przychody budżetu – 1 597 418,30 zł,

### 5.rozchody budżetu – 307 340,00 zł.

Po dokonanych zmianach wprowadzonych do budżetu w trakcie 2019 roku, plan dochodów i wydatków budżetu gminy Tuczno wraz z wykonaniem na 31.12.2019r. oraz wynik budżetu i kwoty przychodów i rozchodów przedstawiają się następująco :

|                                                                                                                                                         |                      |                      |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>A.Dochody</b>                                                                                                                                        | <b>24 868 446,74</b> | <b>22 751 024,95</b> | <b>91,49%</b>  |
| A.1.Dochody bieżące                                                                                                                                     | 22 375 507,45        | 22 168 009,00        | <b>99,07%</b>  |
| w tym:                                                                                                                                                  |                      |                      |                |
| <i>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej i pozostałych dotacji</i> | 656 284,53           | 389 403,05           | <b>59,33%</b>  |
| A.2.Dochody majątkowe                                                                                                                                   | 2 492 939,29         | 583 015,95           | <b>23,39%</b>  |
| w tym:                                                                                                                                                  |                      |                      |                |
| <i>ze sprzedaży majątku</i>                                                                                                                             | 220 000,00           | 221 362,14           | <b>100,62%</b> |

|                                                                                                                                                                  |                      |                      |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <i>z tytułu dotacji, w tym dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE i pozostałych dotacji</i>          | 2 242 089,09         | 330 803,61           | <b>14,75%</b>  |
| <b>B.Wydatki</b>                                                                                                                                                 | <b>26 510 114,26</b> | <b>22 421 355,31</b> | <b>84,58%</b>  |
| B.1.Wydatki bieżące                                                                                                                                              | 21 966 273,28        | 21 049 469,88        | <b>95,83%</b>  |
| <i>w tym:</i>                                                                                                                                                    |                      |                      |                |
| <i>wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z udziałem innych środków spoza budżetu gminy</i> | 647 747,85           | 500 843,60           | <b>77,32%</b>  |
| B.2.Wydatki majątkowe                                                                                                                                            | 4 543 840,98         | 1 371 885,43         | <b>30,19%</b>  |
| <i>w tym:</i>                                                                                                                                                    |                      |                      |                |
| <i>wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z udziałem innych środków spoza budżetu gminy</i> | 3 427 704,66         | 451 349,47           | <b>13,17%</b>  |
| <b>C.Nadwyżka/Deficyt</b>                                                                                                                                        | <b>-1 641 667,52</b> | <b>329 669,64</b>    | <b>-</b>       |
| D.1.Przychody                                                                                                                                                    | 2 775 042,71         | 2 163 351,10         | <b>77,96%</b>  |
| D.2.Rozchody, w tym:                                                                                                                                             | 1 133 375,19         | 1 133 375,19         | <b>100,00%</b> |
| <i>spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</i>                                                                                                          | 307 340,00           | 307 340,00           | <b>100,00%</b> |
| <i>spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych w udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej •</i>                              | 826 035,19           | 826 035,19           | <b>100,00%</b> |

## 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 31.12.2019r., zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S (sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego obejmującego okres sprawozdawczy od początku roku do 31.12.2019r.) przedstawiają się, jak poniżej:

| Źródła dochodów, w tym: |                                                                          | Plan                 | Wykonanie            | Stopień realizacji planu | Procentowy udział w realizacji dochodów ogółem |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Dochody bieżące</b>  |                                                                          | <b>22 375 507,45</b> | <b>22 168 009,00</b> | <b>99,07%</b>            | <b>97,44%</b>                                  |
| 1.                      | Subwencja ogólna z budżetu państwa, w tym:                               | 7 229 538,00         | 7 229 538,00         | 100,00%                  | 31,78%                                         |
|                         | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 4 289 984,00         | 4 289 984,00         | 100,00%                  | 18,86%                                         |
|                         | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin                             | 2 939 554,00         | 2 939 554,00         | 100,00%                  | 12,92%                                         |

|     |                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     |                |               |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
| 2.  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami                                                                                | 6 516 303,86        | 6 397 991,63        | 98,18%         | 28,12%        |
| 3.  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin                                                                                                                                               | 765 498,40          | 701 414,99          | 91,63%         | 3,08%         |
| 4.  | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa                                                                                                                                                                         | 2 686 530,00        | 2 858 814,87        | 106,41%        | 12,57%        |
| 5.  | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                                                                                         | 18 781,95           | 18 486,40           | 98,43%         | 0,08%         |
| 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                 | 609 002,58          | 343 483,79          | 56,40%         | 1,51%         |
| 7.  | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                                                                                           | 10 000,00           | 8 932,86            | 89,33%         | 0,04%         |
| 8.  | Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących                                                                                | 18 500,00           | 18 500,00           | 100,00%        | 0,08%         |
| 9.  | <b>dochody własne</b>                                                                                                                                                                                                                | <b>4 521 352,66</b> | <b>4 590 846,46</b> | <b>101,54%</b> | <b>20,18%</b> |
|     | <b>Dochody majątkowe</b>                                                                                                                                                                                                             | <b>2 492 939,29</b> | <b>583 015,95</b>   | <b>23,39%</b>  | <b>2,56%</b>  |
| 10. | 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 | 734 880,48          | 13 621,00           | 1,85%          | 0,06%         |

|                       |                                                                                                                                                                                                                                       |                      |                      |               |                |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
| 11.                   | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 1 190 026,00         | 0,00                 | 0,00%         | 0,00%          |
| 12.                   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                                               | 14 069,58            | 14 069,58            | 100,00%       | 0,06%          |
| 13.                   | 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%          |
| 14.                   | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych                                                     | 293 113,03           | 293 113,03           | 100,00%       | 1,29%          |
| 15.                   | Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego                                                                                                                     | 30 850,20            | 30 850,20            | 100,00%       | 0,64%          |
| 16                    | dochody własne                                                                                                                                                                                                                        | 220 000,00           | 221 362,14           | 100,62%       | 0,97%          |
| <b>Ogółem dochody</b> |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>24 868 446,74</b> | <b>22 751 024,95</b> | <b>91,49%</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 2019r. - 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 31.12.2019r.).

Dochody ogółem wykonano w 91,49 % w stosunku do planu, w tym dochody bieżące wykonano w 99,07 %, natomiast dochody majątkowe w 23,39 %, w tym ze sprzedaży majątku w 100,62 %. Natomiast z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE dochody bieżące zrealizowano w 56,4% a dochody majątkowe w 1,85 %.

Wykonanie dochodów majątkowych w zakresie dotacji uzależnione jest od terminów podpisania umów o dofinansowaniu zadań inwestycyjnych oraz rozliczenia i zwrotu środków finansowych przez instytucję dotującą za wykonanie zadań.

Znaczny wpływ na kształtowanie się poziomu dochodów odnotowano w następujących źródłach dochodów: subwencje – 31,78 %, dotacje na zadania zlecone – 28,12%, dochody własne – 21,15%, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – 12,57%, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 3,08%. 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 4 289 984,00 zł (wykonanie planu – 100%) i część wyrównawczą subwencji w kwocie 2 939 554,00 zł (wykonanie planu – 100 %),
- 2) dotacje celowe na realizację zadań zleconych (Tabela 2) - wykonanie 99,18%, w tym:
  - a) dotację w kwocie 598 349,69 zł otrzymano na wypłatę rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – wykorzystano w całości;
  - b) dotację w kwocie 65 208,41 zł zaplanowano na dofinansowania funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego; przyznano i wykorzystano 62 212,90 zł;
  - c) dotację w kwocie 1 003,00 zł przyznano na prowadzenia stałego rejestru wyborców; wykorzystano w całości;
  - d) dotację w kwocie 28 395,00 zł przyznano na przeprowadzenie wyborów do sejmiku i senatu; wykorzystano 28 335,00 zł;
  - e) dotację w kwocie 8 686,00 zł przyznano na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast; wykorzystano 7 818,45 zł;
  - f) dotację w kwocie 27 069,00 zł przyznano na przeprowadzenie wyborów do parlamentu europejskiego; wykorzystano 25 319,00 zł;
  - g) dotację w kwocie 29 961,99 zł przyznano na realizację zadań związanych z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych; wykorzystano w całości;
  - h) dotację w kwocie 5 757 630,77 zł przyznano na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej i wspierania rodziny; wykorzystano 5 644 991,60 zł;
- 3) dotacje celowe na realizację zadań własnych – wykonanie 91,63 %, w tym:
  - a) dotację w kwocie 54 081,40 zł otrzymano na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego z 2018.; wykorzystano w całości;
  - b) dotację w kwocie 134 688,00 zł przyznano na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego; wykorzystano 134 225,02 zł;
  - c) dotację w kwocie 66 449,00 zł przyznano i otrzymano na dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym; wykorzystano 47 838,08 zł;
  - d) dotację w kwocie 80 000,00 zł przyznano na realizację programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”; wykorzystano w całości;
  - e) dotacje w kwocie 430 280,00 zł przyznano na dofinansowanie wypłaty świadczeń z pomocy społecznej i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz wspierania rodziny; wykorzystano 385 270,49 zł;

- 3) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – wykonanie 106,41 % (2 858 814,87 zł),
- 4) dotację celową otrzymaną z powiatu wałeckiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – wykonanie 98,43 %, przyznano w kwocie 18 781,095 zł na zadanie z zakresu administracji publicznej polegające na zarządzaniu drogami powiatowymi położonymi na terenie gminy Tuczno w zakresie zimowego utrzymania dróg, wykorzystano kwotę 18 486,40 zł,
- 5) 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 2018r. zadanie pn. „Polsko – niemieckie spotkania z kulturą” zaplanowano w kwocie 24 209,03 zł; otrzymano 25 688,14 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 97 323,75 zł; otrzymano 40 000,00 zł,
  - c) RPO na lata 2014-2020: „Gmina Tuczno dla maluchów - zapewnienie i zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”, zaplanowano w kwocie 425 913,65 zł; otrzymano 277 795,65 zł;
  - d) EFRR - w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia- Pomorze Przednie/ Brandenburgia/ Polska w ramach celu „Europejska Współpraca Terytorialna” na zadanie pn. „Ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie katastrofom” zaplanowano w kwocie 61 556,15 zł;
- 6) dotacje celowe otrzymane z innych gminy na zadania bieżące na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie uczęszczania dzieci do przedszkola w Tucznie: zaplanowano 10 000,00 zł, otrzymano 8 932,86 zł;
- 7) dotację celową otrzymaną z Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, w tym na poprawę infrastruktury sportowej na plaży miejskiej w Tucznie: zaplanowano i otrzymano 18 500,00 zł;
- 8) dochody własne bieżące wykonano w kwocie 4 590 846,46 zł, które omówiono w dalszej części sprawozdania.

Dochody bieżące (nie będące dochodami majątkowymi) zrealizowano w 99,07 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 97,44 %.

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

- 1) dochody własne majątkowe, które zaplanowano w kwocie 220 000,00 zł; wykonano w kwocie 221 362,14 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 734 880,48 zł natomiast wykonanie wyniosło 13 621,00 zł z tytułu realizacji następujących zadań:
  - a) RPO na lata 2014-2020: „Gmina Tuczno dla maluchów - zapewnienie i zwiększenie dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (plan i wykonanie 13 621,00 zł),
  - b) EFRR - w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia- Pomorze Przednie/ Brandenburgia/ Polska w ramach celu „Europejska Współpraca Terytorialna”



na zadanie pn. „Ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie katastrofom” zaplanowano kwotę 721 259,48 zł;

- 3) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, które zaplanowano w wysokości 1 190 026,00 zł z NFOŚiGW w Warszawie z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach „Gospodarki o obiegu zamkniętym”;
- 4) dotację w kwocie 14 069,58 zł otrzymaną na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego z 2018.; wykorzystano w całości;
- 5) dochody majątkowe z tytułu środków otrzymanych od Wojewody Zachodniopomorskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w Jamieniu gmina Tuczo” (plan i wykonanie 293 113,03 zł),
- 6) dochody majątkowe z tytułu dotacji przyznanej gminie w ramach Kontraktu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „Granty Sołeckie 2019” (plan i wykonanie 10 000,00 zł);
- 7) wpłatę środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 30 850,20 zł.

Dochody majątkowe zrealizowano w 23,39 % w stosunku do planu, natomiast ich udział w wykonaniu dochodów ogółem wyniósł 2,56 %. Niski poziom wykonania dochodów majątkowych dotyczy dochodów planowanych dotacji celowych ze środków z budżetu UE oraz środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Wykonanie dochodów w tym zakresie uzależnione jest od terminów podpisania umów o dofinansowaniu zadań inwestycyjnych oraz rozliczenia i zwrotu środków finansowych przez instytucję dotującą za wykonanie zadań, które gmina często realizuje ze środków własnych lub zmieniono harmonogram realizacji zadania.

### 1.3. Dochody własne

Wykonania dochodów własnych w 2019r. wyniosło 101,49 %. 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                                                                                                   | 2 110 626,00 | 2 108 171,96 | 99,88%                   | 43,81%                                           |
| 0320                      | Podatek rolny                                                                                                              | 625 000,00   | 657 466,55   | 105,19%                  | 13,66%                                           |
| 0490                      | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw          | 745 179,30   | 636 386,02   | 85,40%                   | 13,22%                                           |
| 0330                      | Podatek leśny                                                                                                              | 353 000,00   | 350 872,75   | 99,40%                   | 7,29%                                            |
| 0670                      | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego         | 93 160,00    | 132 138,41   | 141,84%                  | 2,75%                                            |
| 0770                      | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości                        | 120 000,00   | 122 820,80   | 102,35%                  | 2,55%                                            |
| 0500                      | Podatek od czynności cywilnoprawnych                                                                                       | 80 500,00    | 102 956,50   | 127,90%                  | 2,14%                                            |
| 0750                      | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek | 94 400,00    | 101 618,43   | 107,65%                  | 2,11%                                            |

|      | zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze |                     |                     |                |                |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                                          | 100 000,00          | 98 541,34           | 98,54%         | 2,05%          |
| 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu                                   | 85 000,00           | 90 751,41           | 106,77%        | 1,89%          |
| 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                          | 33 410,66           | 89 234,34           | 267,08%        | 1,85%          |
| 0430 | Wpływy z opłaty targowej                                                            | 35 000,00           | 38 311,00           | 109,46%        | 0,80%          |
| 0690 | Wpływy z różnych opłat                                                              | 32 401,42           | 37 232,20           | 114,91%        | 0,77%          |
| 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                           | 21 761,96           | 28 455,18           | 130,76%        | 0,59%          |
| 0340 | Podatek od środków transportowych                                                   | 22 600,00           | 26 579,00           | 117,61%        | 0,55%          |
| 0830 | Wpływy z usług                                                                      | 18 561,70           | 23 423,55           | 126,19%        | 0,49%          |
| 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej                                                           | 17 000,00           | 19 838,00           | 116,69%        | 0,41%          |
| 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego                           | 19 140,00           | 15 807,95           | 82,59%         | 0,33%          |
| 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień        | 13 069,20           | 15 456,54           | 118,27%        | 0,32%          |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów                                                           | 11 350,00           | 12 965,60           | 114,23%        | 0,27%          |
| 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości                       | 8 000,00            | 12 347,06           | 154,34%        | 0,26%          |
| 0440 | Wpływy z opłaty miejscowej                                                          | 8 000,00            | 8 357,50            | 104,47%        | 0,17%          |
| 0360 | Podatek od spadków i darowizn                                                       | 5 000,00            | 3 461,00            | 69,22%         | 0,07%          |
| 0920 | Pozostałe odsetki                                                                   | 2 100,00            | 3 319,78            | 158,08%        | 0,07%          |
| 0960 | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej                           | 2 900,00            | 2 900,00            | 100,00%        | 0,06%          |
| 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej                                                     | 1 100,00            | 1 591,20            | 144,65%        | 0,03%          |
| 0570 | Grzywny i inne kary pieniężne od osób fizycznych                                    | 500,00              | 500,00              | 100,00%        | 0,01%          |
|      | pozostałe                                                                           | 82 592,42           | 70 704,53           | 85,61%         | 1,47%          |
|      | <b>razem:</b>                                                                       | <b>4 741 352,66</b> | <b>4 812 208,60</b> | <b>101,49%</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 z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych, pomimo prowadzonych działań windykacyjnych, w zakresie których wystawiono 891 upomnienia i 335 tytuły wykonawcze.

Źródłem dochodów własnych majątkowych są:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż działek, mieszkań) – 122 820,80 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż drewna) – 98 541,34 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 – 43,81%, podatku rolnego – 13,16 %, wpływach z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za wywóz odpadów komunalnych (633 504,66 zł) – 13,22 % oraz podatku leśnego – 7,29 %.

Dochody własne bieżące zrealizowano w 101,54 %, natomiast dochody własne majątkowe w 100,62 %.

#### ***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 2019r. zgromadzono kwotę 3 743,73 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 2019r. środki zgromadzone z powyższego tytułu wydatkowano w całości, tj. w kwocie 3 743,73 zł. Informacja na temat wydatkowania powyższych środków znajduje się na str. 27 niniejszego sprawozdania.

#### ***1.5. Dochody uzyskiwane z tytułu opłat pobieranych za wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych***

Dochody uzyskiwane z tytułu opłat pobieranych za 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 2019r. dochody z tego tytułu wyniosły 90 751,41 zł przy zakładanym planie wynoszącym 85 000,00 zł (Tabela 1) i zostały przeznaczone na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani w kwocie 110 299,94 zł. Niewykorzystana kwota środków finansowych z 2018r. w wysokości 32 235,40 zł zwiększyła plan wydatków 2019r.. W konsekwencji należy w 2020r. wprowadzić do planu wydatków 12 686,87 zł. (Tabela 3 i str. 28 niniejszego sprawozdania). Informacja na temat wydatkowania powyższych środków znajduje się na str. 28 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. Natomiast pozostałe dochody związane z powyższym ujmują się w rozdziale 90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami, 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 742 379,30 zł w 2019r. zrealizowano 85,33% planu (633 504,66 zł). Środki finansowe z powyższego tytułu nie sfinansowały w 2019r. wydatków poniesionych 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. 28-29 niniejszego sprawozdania).

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

Dochody z niniejszego tytułu w 2019r. uzyskano w zakresie rozdziału 75416 - Straż Miejska, paragrafie 0570 - Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, klasyfikacji budżetowej, w wysokości 500,00 zł (Tabela1). Wydatkowanie środków finansowych zgromadzonych z powyższego tytułu omówiono w dalszej części informacji (str. 29 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 2019r.) stan należności ogółem, w tym wymagalnych na 31.12.2019r. przedstawia się następująco:

| Sprawozdanie RB-N o stanie należności według stanu na 31.12.2019r.               |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Tytuł należności                                                                 | należności ogółem:  | w tym, wymagalne:   |
| Podatek od nieruchomości                                                         | 944 962,15          | 944 962,15          |
| Podatek rolny                                                                    | 52 935,24           | 52 935,24           |
| Podatek leśny                                                                    | 642,50              | 642,50              |
| Podatek od środków transportowych                                                | 9 870,00            | 9 870,00            |
| Czynsz dzierżawny                                                                | 8 371,98            | 8 371,98            |
| Wieczyste użytkowanie gruntów                                                    | 1 114,73            | 1 114,73            |
| Mandaty od osób fizycznych                                                       | 9 208,69            | 9 208,69            |
| Opłata za wywóz odpadów komunalnych                                              | 176 437,73          | 130 069,61          |
| Należności od US                                                                 | 2 948,30            | 2 948,30            |
| Należności z tytułu dostaw towarów i usług od osób prawnych                      | 984,00              | 0,00                |
| Należności ZGK z tytułu dostaw i usług (usługi, czynsz, opłata za wodę i ścieki) | 311 470,50          | 245 385,11          |
| MGOPS w Tucznie należne JST z tyt. świadczeń alimentacyjnych                     | 783 694,13          | 783 141,74          |
| Przedszkola z tytułu dostaw i usług (odpłatność za przedszkole)                  | 9 345,91            | 9 345,91            |
| <b>Ogółem:</b>                                                                   | <b>2 311 985,86</b> | <b>2 197 995,96</b> |

Stan należności wymagalnych w gminie Tucznio na 31.12.2019r. wyniósł 2 197 995,96 zł, z czego **783 141,74 zł** dotyczy należności wymagalnych z tytułu świadczeń alimentacyjnych, których wyegzekwowanie leży w gestii komorników, stan należności pozostałych – 113 989,90 zł, natomiast stan gotówki i depozytów – 1 962 951,48 zł, z czego 1 855 464,29 zł stanowią środki finansowe Urzędu Miejskiego w Tucznio, natomiast 107 487,19 zł - środki finansowe ZGKiM w Tucznio. W celu egzekwowania należności w 2019r. wystawiono 1 539 upomnień i 613 tytułów wykonawczych a pracownik zajmujący się windykacją należności jest w stałym kontakcie z organami egzekucyjnymi.

### Szczegółowe zestawienie windykacji zaległości podatkowych.

Działania, jakie podjęto w celu wyegzekwowania należności w 2019r. obrazują poniższe dane dotyczące windykacji zaległości podatkowych:

|                                         | upomnienia   | tytuły wykonawcze |
|-----------------------------------------|--------------|-------------------|
| Podatek od nieruchomości, rolny i leśny | 648          | 278               |
| Opłata za gospodarowanie odpadami       | 891          | 335               |
| <b>Ogółem</b>                           | <b>1 539</b> | <b>613</b>        |

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

|                                   | Osoby prawne        | Osoby fizyczne       |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|
| Podatek od nieruchomości          | 65 615,00 zł        | 201 808,00 zł        |
| Podatek od środków transportowych | 2 633,00 zł         | 5 827,00 zł          |
| <b>ogółem</b>                     | <b>68 248,00 zł</b> | <b>207 635,00 zł</b> |

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

|                          | Osoby prawne         | Osoby fizyczne |
|--------------------------|----------------------|----------------|
| Podatek od nieruchomości | 200 932,00 zł        | -              |
| <b>ogółem</b>            | <b>200 932,00 zł</b> | <b>-</b>       |

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

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

|                          | Osoby prawne        | Osoby fizyczne |
|--------------------------|---------------------|----------------|
| Podatek od nieruchomości | 32 638,00 zł        | -              |
| <b>ogółem</b>            | <b>32 638,00 zł</b> | <b>-</b>       |

### 3. Szczegółowe omówienie wykonania planu wydatków.

Wydatki wykonane w 2019r. zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S (sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego obejmującego okres sprawozdawczy od początku roku do 31.12.2019r.) przedstawiają się następująco :

| Wydatki ogółem:                                 | Plan po zmianach<br>wg stanu na<br>31.12.2019r. | Wykonanie wg<br>stanu na<br>31.12.2019r. | Stopień<br>realizacji planu |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                 |                                                 | <b>26 510 114,26</b>                     | <b>22 421 355,31</b>        |
| <b>- bieżące, w tym:</b>                        | <b>21 966 273,28</b>                            | <b>21 049 469,88</b>                     | <b>95,83%</b>               |
| wynagrodzenia                                   | 8 280 080,73                                    | 8 212 326,49                             | 99,18%                      |
| wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 5 389 877,73                                    | 4 923 187,33                             | 91,34%                      |
| dotacje na zadania bieżące                      | 932 534,17                                      | 910 787,14                               | 97,67%                      |
| świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 6 705 311,13                                    | 6 497 669,47                             | 96,90%                      |
| obsługa długu                                   | 48 003,62                                       | 41 642,25                                | 86,75%                      |

|                                                                                              |                     |                     |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 610 465,90          | 463 857,20          | 75,98%        |
| wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji                                                        | 0,00                | 0,00                | -             |
| <b>- majątkowe, w tym:</b>                                                                   | <b>4 543 840,98</b> | <b>1 371 885,43</b> | <b>30,19%</b> |
| wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 840 360,56          | 171 992,11          | 20,47%        |

Zestawienie wydatków w szczególności dział, rozdział, paragraf oraz porównanie planu wydatków z ich wykonaniem a także stopień realizacji planu wydatków jak również wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa wraz ze zmianami w planie tych wydatków przedstawiono w dziale II. Tabela 3.

- Zestawienie wydatków budżetu gminy Tuczno za 2019 rok z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – Tabela 3,
- Wydatki budżetu gminy Tuczno związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2019 roku – Tabela 4,
- Zestawienie wydatków bieżących gminy Tuczno za 2019 rok z wyodrębnieniem wydatków jednostek budżetowych i ważniejszych rodzajów wydatków – Tabela 5,
- Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa w 2019 roku - Tabela 6,
- 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 2019 - Tabela 7,
- Zestawienie planowanych i zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2019 roku – Tabela 8.

Wydatki ogółem wg stanu na 31.12.2019r. wykonano w 84,58 %, w tym wydatki bieżące w 95,83 %, natomiast wydatki majątkowe w 30,19 %.

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

### 3.1. Wydatki bieżące:

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących z uwzględnieniem rodzajów wydatków poniesionych w poszczególnych jednostkach budżetowych gminy Tuczno w 2019r. przedstawiono poniżej:

| Jednostki budżetowe | Rodzaje wydatków | Plan | Wykonanie | % realizacji planu |
|---------------------|------------------|------|-----------|--------------------|
|                     |                  |      |           |                    |

|                                                           |                                                                                              |                      |                      |               |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Urząd Miejski w Tucznie                                   | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 2 093 634,27         | 2 047 703,66         | 97,81%        |
|                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 3 922 978,22         | 3 518 815,00         | 89,70%        |
|                                                           | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 932 534,17           | 910 787,14           | 97,67%        |
|                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 314 481,13           | 288 850,62           | 91,85%        |
|                                                           | obsługa długu                                                                                | 48 003,62            | 41 642,25            | 86,75%        |
|                                                           | 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 | 565 639,84           | 419 031,14           | 74,08%        |
| <b>Urząd Miejski w Tucznie</b>                            |                                                                                              | <b>7 877 271,25</b>  | <b>7 226 829,81</b>  | <b>91,74%</b> |
| Jednostki oświatowe gminy Tuczno+Żłobek                   | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 5 571 221,04         | 5 569 293,99         | 99,97%        |
|                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 1 155 140,51         | 1 123 119,30         | 97,23%        |
|                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 250 179,00           | 248 709,88           | 99,41%        |
|                                                           | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 44 826,06            | 44 826,06            | 100,00%       |
| <b>Jednostki oświatowe Gminy Tuczno</b>                   |                                                                                              | <b>7 021 366,61</b>  | <b>6 985 949,23</b>  | <b>99,50%</b> |
| MGOPS w Tucznie                                           | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 615 225,42           | 595 328,84           | 96,77%        |
|                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 311 759,00           | 281 253,03           | 90,21%        |
|                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 6 140 651,00         | 5 960 108,97         | 97,06%        |
|                                                           | 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>7 067 635,42</b>  | <b>6 836 690,84</b>  | <b>96,73%</b> |
| <b>OGÓLEM</b>                                             |                                                                                              | <b>21 966 273,28</b> | <b>21 049 469,88</b> | <b>95,83%</b> |

Wydatki bieżące ogółem w 2019r. kształtowały się następująco:

| JST           | Rodzaje wydatków                                                                             | Plan                 | Wykonanie            | % realizacji planu |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Gmina Tuczno  | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 8 280 080,73         | 8 212 326,49         | 99,18%             |
|               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 5 389 877,73         | 4 923 187,33         | 91,34%             |
|               | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 932 534,17           | 910 787,14           | 97,67%             |
|               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 6 705 311,13         | 6 497 669,47         | 96,90%             |
|               | obsługa długu                                                                                | 48 003,62            | 41 642,25            | 86,75%             |
|               | 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 | 610 465,90           | 463 857,20           | 75,98%             |
| <b>OGÓLEM</b> |                                                                                              | <b>21 966 273,28</b> | <b>21 049 469,88</b> | <b>95,83%</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.

### 3.1.1. 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 31.12.2019r. | % realizacji planu |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| 010                                       | <b>010 - Rolnictwo i łowiectwo</b>                                                                 |                                                                                                   | <b>668 652,95</b>      | <b>659 530,05</b>         | <b>98,64%</b>      |
|                                           | 01030 - Izby rolnicze                                                                              | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 15 000,00              | 13 131,15                 | 87,54%             |
|                                           | 01095 - Pozostała działalność                                                                      | wynagrodzenia i składki od nich naliczane<br>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 4 394,60<br>645 658,35 | 4 394,60<br>642 004,30    | 100,00%<br>99,43%  |
| 020                                       | <b>020 - Leśnictwo</b>                                                                             |                                                                                                   | <b>58 050,00</b>       | <b>41 212,80</b>          | <b>71,00%</b>      |
|                                           | 02001 - Gospodarka leśna                                                                           | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                         | 5 150,00               | 0,00                      | 0,00%              |
|                                           |                                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 31 900,00              | 24 947,28                 | 78,20%             |
| 02095 - Pozostała działalność             | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                               | 21 000,00                                                                                         | 16 265,52              | 77,45%                    |                    |
| 600                                       | <b>600- Transport i łączność</b>                                                                   |                                                                                                   | <b>271 593,95</b>      | <b>194 271,18</b>         | <b>71,53%</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;                                              | 21 345,95              | 21 050,40                 | 98,62%             |
|                                           | 60016- Drogi publiczne gminne                                                                      | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                         | 3 978,00               | 3 916,92                  | 98,46%             |
|                                           |                                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 156 300,00             | 88 489,01                 | 56,61%             |
|                                           | 60053- Infrastruktura telekomunikacyjna                                                            | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 40 822,00              | 37 182,73                 | 91,09%             |
|                                           | 60095- Pozostała działalność                                                                       | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 45 829,00              | 40 317,07                 | 87,97%             |
| wynagrodzenia i składki od nich naliczane |                                                                                                    | 1 571,00                                                                                          | 1 567,05               | 99,75%                    |                    |
| 630                                       | <b>630- Turystyka</b>                                                                              |                                                                                                   | <b>59 100,00</b>       | <b>56 878,16</b>          | <b>96,24%</b>      |
|                                           | 63095 - Pozostała działalność                                                                      | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                         | 3 720,00               | 3 720,00                  | 100,00%            |
|                                           |                                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 55 380,00              | 53 158,16                 | 95,99%             |
| 700                                       | <b>700-Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                 |                                                                                                   | <b>35 500,00</b>       | <b>17 780,87</b>          | <b>50,09%</b>      |
|                                           | 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                                      | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 35 500,00              | 17 780,87                 | 50,09%             |
| 710                                       | <b>710- Działalność usługowa</b>                                                                   |                                                                                                   | <b>64 000,00</b>       | <b>51 636,21</b>          | <b>80,68%</b>      |
|                                           | 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego                                                       | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 10 000,00              | 8 717,45                  | 87,17%             |
|                                           | 71012- Zadania z zakresu geodezji i kartografii                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 40 000,00              | 28 956,70                 | 72,39%             |
|                                           | 71035- Cmentarze                                                                                   | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 14 000,00              | 13 962,06                 | 99,73%             |
| 750                                       | <b>750- Administracja publiczna</b>                                                                |                                                                                                   | <b>2 900 449,22</b>    | <b>2 797 087,72</b>       | <b>96,44%</b>      |
|                                           | 75011- Urzędy wojewódzkie                                                                          | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                         | 100 056,86             | 89 292,27                 | 89,24%             |
|                                           |                                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 21 832,32              | 17 504,43                 | 80,18%             |
|                                           | 75022- Rady gmin                                                                                   | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 14 650,00              | 13 359,49                 | 91,19%             |
|                                           |                                                                                                    | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                             | 110 000,00             | 107 061,18                | 97,33%             |
|                                           | 75023- Urzędy gmin                                                                                 | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                         | 1 683 008,80           | 1 675 448,93              | 99,55%             |
|                                           |                                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 544 394,24             | 505 872,06                | 92,92%             |
|                                           |                                                                                                    | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                             | 5 500,00               | 5 020,46                  | 91,28%             |
|                                           | 75075- Promocja jednostek samorządu terytorialnego                                                 | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                         | 5 500,00               | 3 846,00                  | 69,93%             |
|                                           |                                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                              | 114 100,00             | 108 753,38                | 95,31%             |
| 75095 - Pozostała działalność             | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                          | 37 690,00                                                                                         | 27 839,61              | 73,86%                    |                    |
|                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                               | 210 568,00                                                                                        | 190 604,85             | 90,52%                    |                    |
|                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                              | 53 149,00                                                                                         | 52 485,06              | 98,75%                    |                    |
| 751                                       | <b>751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b> |                                                                                                   | <b>65 153,00</b>       | <b>62 475,45</b>          | <b>95,89%</b>      |



|  |                                                                                                               |                                                                                              |                   |                   |                |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|  | 75101- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                                  | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 1 003,00          | 1 003,00          | 100,00%        |
|  | 75108 - Wybory do sejmiku i senatu                                                                            | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 7 238,73          | 7 238,73          | 100,00%        |
|  |                                                                                                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 4 556,27          | 4 496,27          | 98,68%         |
|  |                                                                                                               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 16 600,00         | 16 600,00         | 100,00%        |
|  | 75109- Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 1 518,00          | 1 252,07          | 82,48%         |
|  |                                                                                                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 1 558,00          | 1 430,38          | 91,81%         |
|  |                                                                                                               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 5 610,00          | 5 136,00          | 91,55%         |
|  | 75113 - Wybory do parlamentu europejskiego                                                                    | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 6 439,72          | 6 439,72          | 100,00%        |
|  |                                                                                                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 4 729,28          | 4 729,28          | 100,00%        |
|  |                                                                                                               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 15 900,00         | 14 150,00         | 88,99%         |
|  | <b>754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                                |                                                                                              | <b>360 819,30</b> | <b>354 804,13</b> | <b>98,33%</b>  |
|  | 75405 - Komendy powiatowe policji                                                                             | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 18 840,00         | 18 834,62         | 99,97%         |
|  | 75412 - Ochotnicze straże pożarne                                                                             | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 39 415,00         | 39 160,00         | 99,35%         |
|  |                                                                                                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 80 370,00         | 80 182,71         | 99,77%         |
|  |                                                                                                               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 25 435,00         | 25 275,72         | 99,37%         |
|  | 75414 - Obrona cywilna                                                                                        | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 45,00             | 45,00             | 100,00%        |
|  |                                                                                                               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 1 477,00          | 924,66            | 62,60%         |
|  | 75416 - Straż gminna (miejska)                                                                                | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 85 258,00         | 85 237,82         | 99,98%         |
|  |                                                                                                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 16 529,30         | 15 114,73         | 91,44%         |
|  | 75495 -Pozostała działalność                                                                                  | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 3 450,00          | 3 450,00          | 100,00%        |
|  |                                                                                                               | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 90 000,00         | 86 578,87         | 96,20%         |
|  | <b>757- Obsługa długu publicznego</b>                                                                         |                                                                                              | <b>48 003,62</b>  | <b>41 642,25</b>  | <b>86,75%</b>  |
|  | 75702- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego                 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego       | 48 003,62         | 41 642,25         | 86,75%         |
|  | <b>758- Różne rozliczenia</b>                                                                                 |                                                                                              | <b>67 171,00</b>  | <b>10 000,00</b>  | <b>14,89%</b>  |
|  | 75814- Różne rozliczenia finansowe                                                                            | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 10 000,00         | 10 000,00         | 100,00%        |
|  | 75818- Rezerwy ogólne i celowe                                                                                | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 57 171,00         | 0,00              | 0,00%          |
|  | <b>801 - Oświata i wychowanie</b>                                                                             |                                                                                              | <b>90 897,69</b>  | <b>69 772,12</b>  | <b>76,76%</b>  |
|  | 80104- Przedszkola                                                                                            | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 3 600,00          | 3 592,72          | 99,80%         |
|  |                                                                                                               | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 33 259,25         | 32 280,48         | 97,06%         |
|  | 80195- Pozostała działalność                                                                                  | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 11 540,75         | 7 336,73          | 63,57%         |
|  |                                                                                                               | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 15 000,00         | 14 171,00         | 94,47%         |
|  |                                                                                                               | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 27 497,69         | 12 391,19         | 45,06%         |
|  | <b>851- Ochrona zdrowia</b>                                                                                   |                                                                                              | <b>117 235,40</b> | <b>110 299,94</b> | <b>94,08%</b>  |
|  | 85153- Zwalczanie narkomanii                                                                                  | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 5 440,00          | 5 440,00          | 100,00%        |
|  | 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi                                                                         | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 24 510,00         | 22 067,53         | 90,03%         |
|  |                                                                                                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 61 195,40         | 56 702,41         | 92,66%         |
|  |                                                                                                               | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 25 000,00         | 25 000,00         | 100,00%        |
|  |                                                                                                               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 1 090,00          | 1 090,00          | 100,00%        |
|  | <b>852- Pomoc społeczna</b>                                                                                   |                                                                                              | <b>10 251,35</b>  | <b>8 211,85</b>   | <b>80,11%</b>  |
|  | 85215- Dodatki mieszkaniowe                                                                                   | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 20,22             | 20,22             | 100,00%        |
|  |                                                                                                               | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 1 011,13          | 1 011,13          | 100,00%        |
|  | 85295 - Pozostała działalność                                                                                 | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 9 220,00          | 7 180,50          | 77,88%         |
|  | <b>853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>                                                 |                                                                                              | <b>14 160,00</b>  | <b>14 160,00</b>  | <b>100,00%</b> |

|                                |                                                             |                                                                                              |                     |                     |               |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|                                | 85395 - Pozostała działalność                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 14 160,00           | 14 160,00           | 100,00%       |
|                                | <b>854- Edukacyjna opieka wychowawcza</b>                   |                                                                                              | <b>78 709,00</b>    | <b>60 096,41</b>    | <b>76,35%</b> |
| 854                            | 85415 - Pomoc materialna dla uczniów                        | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 78 709,00           | 60 096,41           | 76,35%        |
|                                | <b>855- Rodzina</b>                                         |                                                                                              | <b>469 824,59</b>   | <b>341 713,72</b>   | <b>72,73%</b> |
| 855                            | 85595 - Pozostała działalność                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 21 682,44           | 21 652,64           | 99,86%        |
|                                |                                                             | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 448 142,15          | 320 061,08          | 71,42%        |
|                                | <b>900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>       |                                                                                              | <b>1 294 906,14</b> | <b>1 183 652,21</b> | <b>91,41%</b> |
|                                | 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 8 100,00            | 4 288,59            | 52,95%        |
|                                | 90002- Gospodarka odpadami                                  | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 24 022,56           | 23 165,68           | 96,43%        |
|                                |                                                             | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 718 356,74          | 656 703,57          | 91,42%        |
|                                | 90003- Oczyszczanie miast i wsi                             | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 114 300,00          | 108 878,50          | 95,26%        |
|                                | 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;                                         | 36 944,92           | 35 776,26           | 96,84%        |
| 900                            | 90005- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu          | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 8 000,00            | 1 226,00            | 15,33%        |
|                                | 90006- Ochrona gleby i wód podziemnych                      | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 4 100,00            | 1 969,00            | 48,02%        |
|                                | 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg                      | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 265 589,00          | 245 056,82          | 92,27%        |
|                                | 90017- Zakłady gospodarki komunalnej                        | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 54 739,92           | 50 118,96           | 91,56%        |
|                                | 90026 -Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 1 353,00            | 1 353,00            | 100,00%       |
|                                | 90095- Pozostała działalność                                | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 57 900,00           | 53 615,83           | 92,60%        |
|                                | <b>921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>        |                                                                                              | <b>968 038,35</b>   | <b>938 016,56</b>   | <b>96,90%</b> |
|                                | 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby            | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 44 150,00           | 37 305,55           | 84,50%        |
|                                |                                                             | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 147 184,20          | 134 277,08          | 91,23%        |
|                                |                                                             | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 534 519,00          | 534 519,00          | 100,00%       |
|                                | 92116- Biblioteki                                           | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 215 016,00          | 215 016,00          | 100,00%       |
|                                | 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami             | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 10 000,00           | 5 000,00            | 50,00%        |
|                                | 92195 - Pozostała działalność                               | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 17 169,15           | 11 898,93           | 69,30%        |
|                                | <b>926- Kultura fizyczna i sport</b>                        |                                                                                              | <b>234 755,69</b>   | <b>213 588,18</b>   | <b>90,98%</b> |
|                                | 92601- Obiekty sportowe                                     | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 13 510,00           | 13 308,18           | 98,51%        |
|                                |                                                             | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 92 789,41           | 83 362,36           | 89,84%        |
|                                | 92604- Instytucje kultury fizycznej                         | dotacje na zadania bieżące                                                                   | 45 000,00           | 34 681,70           | 77,07%        |
| 926                            | 92695- Pozostała działalność                                | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 83 456,28           | 82 235,94           | 98,54%        |
| <b>Urząd Miejski w Tucznie</b> |                                                             |                                                                                              | <b>7 877 271,25</b> | <b>7 226 829,81</b> | <b>91,74%</b> |

Z planu wydatków bieżących Urzędu Miejskiego w Tucznie wynoszącego 7 877 271,25 zł zrealizowano wydatki w kwocie 7 226 829,81 zł, tj. 91,74%. Wykonanie wydatków bieżących w Urzędzie Miejskim w Tucznie z podziałem na rodzaje wydatków przedstawiono w tabeli na str. 14 niniejszego sprawozdania.

### 3.1.2. Wydatki bieżące jednostek oświatowych gminy Tuczno oraz Publicznego Żłobka w Tucznie

#### Działy 801- Oświata i wychowanie 854-Edukacyjna opieka wychowawcza 855 - Rodzina

Wydatki powyższych działów dotyczą funkcjonowania następujących jednostek budżetowych:

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

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

| 801 - Oświata i wychowanie                                                                                                                                                                                |                                                      | 6 831 808,61 | 6 797 683,68 | 99,50%  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| 80101 - Szkoły podstawowe                                                                                                                                                                                 | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 3 822 574,36 | 3 822 535,81 | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 542 766,64   | 536 995,15   | 98,94%  |
|                                                                                                                                                                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 168 726,12   | 167 273,24   | 99,14%  |
| 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                                                                                                                                                     | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 288 437,93   | 288 429,65   | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 15 496,87    | 15 496,78    | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 14 741,00    | 14 739,25    | 99,99%  |
| 80104 - Przedszkola                                                                                                                                                                                       | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 663 571,10   | 663 484,15   | 99,99%  |
|                                                                                                                                                                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 204 782,59   | 190 362,27   | 92,96%  |
|                                                                                                                                                                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 23 174,00    | 23 166,44    | 99,97%  |
| 80110 - Gimnazja                                                                                                                                                                                          | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 459 625,00   | 459 625,00   | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 78 528,92    | 78 528,92    | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 18 779,88    | 18 779,88    | 100,00% |
| 80113 - Dowożenie uczniów do szkół                                                                                                                                                                        | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 76 282,62    | 75 624,97    | 99,14%  |
|                                                                                                                                                                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 218 879,22   | 211 338,56   | 96,55%  |
| 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli                                                                                                                                                          | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 28 839,31    | 24 700,56    | 85,65%  |
| 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            | 72 025,00    | 72 025,00    | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 1 440,00     | 1 440,00     | 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            | 44 850,00    | 44 850,00    | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 10 000,00    | 10 000,00    | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                           | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 3 500,00     | 3 500,00     | 100,00% |

|                                                |                                                                                                                                  |                                                                                              |                     |                     |               |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|                                                | 80153-<br>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 29 961,99           |                     |               |
|                                                |                                                                                                                                  |                                                                                              |                     | 29 961,99           | 100,00%       |
|                                                | 80195 –<br>Pozostała działalność                                                                                                 | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 44 826,06           | 44 826,06           | 100,00%       |
|                                                | <b>854 - Edukacyjna opieka wychowawcza</b>                                                                                       |                                                                                              | <b>175 558,00</b>   | <b>174 405,54</b>   | <b>99,34%</b> |
| 854                                            | 85401 - Świetlice szkolne                                                                                                        | wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                    | 143 855,03          | 142 719,41          | 99,21%        |
|                                                |                                                                                                                                  | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 11 884,97           | 11 875,06           | 99,92%        |
|                                                |                                                                                                                                  | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 10 818,00           | 10 811,07           | 99,94%        |
|                                                | 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym                                                                  | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                                                        | 9 000,00            | 9 000,00            | 100,00%       |
|                                                | <b>855 - Rodzina</b>                                                                                                             |                                                                                              | <b>14 000,00</b>    | <b>13 860,01</b>    | <b>99,00%</b> |
| 855                                            | 85505 -<br>Tworzenie i funkcjonowanie żłobków                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;                                         | 14 000,00           | 13 860,01           | 99,00%        |
| <b>Jednostki oświatowe +żłobek gminy Tuczo</b> |                                                                                                                                  |                                                                                              | <b>7 021 366,61</b> | <b>6 985 949,23</b> | <b>99,50%</b> |

Z planu wydatków bieżących w oświatowych jednostkach budżetowych i żłobku (Tabela Nr 3 i 5) wynoszącego 7 021 366,61 zł wydatkowano kwotę 6 985 949,23 zł tj. 99,5%. Wykonanie wydatków bieżących w oświatowych jednostkach budżetowych z podziałem na rodzaje wydatków przedstawiono w tabeli na str. 14 niniejszego sprawozdania.

#### Finansowanie bieżących wydatków oświatowych w 2019r.

| nazwa jednostki                                              | wydatki wykonane na 31.12.2019r. 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 | finansowa nie wydatków ze środków własnych gminy | wpływy z opłat za uczęszczanie dzieci i wyżywienie | średnioroczna struktura zatrudnienia * | Średnioroczna ilość dzieci * |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| 1                                                            | 2                                       | 3                                         | 4                                                                            | 5                                                                                                  | 6                                                | 7                                                  | 8                                      | 9                            |
| Szkoła Podstawowa w Tuczo (bez dowożenia)                    | 4 489 858,46                            | 3 464 004,77                              | 45 582,96                                                                    |                                                                                                    | 980 270,73                                       |                                                    | 44,16 naucz.<br>13,40 obsługa          | 346                          |
| Szkoła Podstawowa w Marcinkowicach z oddziałem przedszkolnym | 1 315 568,06                            | 825 979,23                                | 11 987,84                                                                    |                                                                                                    | 477 181,99                                       | 419,00                                             | 14,58 naucz.<br>3,5 obsługa            | 103                          |
| Dowożenie uczniów                                            | 286 963,53                              | 0,00                                      | 0,00                                                                         |                                                                                                    | 286 963,53                                       |                                                    | 1 kierowca                             | -                            |

|                                            |                     |                     |                  |                   |                     |                   |                                     |            |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|------------|
| Przedszkole Publiczne w Tucznie            | 879 699,17          | 0,00                | 0,00             | 134 225,02        | 597 946,79          | 147 527,36        | 6,14 naucz.<br>5,35 obsługa         | 70         |
| Publiczny Żłobek w Tucznie - budżet żłobka | 13 860,01           |                     |                  |                   | 0,00                | 13 860,01         | 0,25 naucz.<br>4,75 opiek.+ obsługa | 15         |
| <b>razem</b>                               | <b>6 985 949,23</b> | <b>4 289 984,00</b> | <b>57 570,80</b> | <b>134 225,02</b> | <b>2 342 363,04</b> | <b>161 806,37</b> | 65,13 naucz.<br>28 opiek.+obsługa   | <b>534</b> |

|                                                       |                     |                     |                  |                   |                     |                   |       |       |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------|-------|
| Publiczny Żłobek w Tucznie - budżet Urzędu Miejskiego | 21 652,64           |                     |                  |                   | 5 327,15            | 16 325,49         | ----- | ----- |
| <b>razem</b>                                          | <b>7 007 601,87</b> | <b>4 289 984,00</b> | <b>57 570,80</b> | <b>134 225,02</b> | <b>2 347 690,19</b> | <b>178 131,86</b> | ----- | ----- |

- informacja uzyskana z jednostek oświatowych gminy Tucznio

Na wydatki bieżące zrealizowane ogółem w jednostkach oświatowych i żłobku w kwocie 7 007 601,87 zł, subwencja, dotacje i wpływy z opłat za uczęszczanie dzieci i wyżywienie stanowią 4 659 911,68 zł, tj. 66,5% (w 2018r. 4 673 358,90 zł – 70,82%), natomiast udział środków własnych gminy wyniósł 2 347 690,19 zł, tj. 33,5% (w 2018r. 1 925 379,03 zł – 29,18%).

### ***3.1.3. 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 | <b>852 - Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                                              |                                                      | <b>1 184 322,00</b> | <b>1 074 870,28</b> | <b>90,76%</b> |
|     | 85202 - Domy pomocy społecznej                                                                                                                                                                                            | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 43 500,00           | 43 444,75           | 99,87%        |
|     | 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie                                                                                                                                                           | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 5 000,00            | 745,25              | 14,91%        |
|     | 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; | 13 143,00           | 11 318,59           | 86,12%        |
|     | 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe                                                                                                                     | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 209 716,00          | 171 961,54          | 82,00%        |
|     | 85215 - Dodatki mieszkaniowe                                                                                                                                                                                              | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 35 000,00           | 27 295,66           | 77,99%        |
|     | 85216 - Zasiłki stałe                                                                                                                                                                                                     | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 174 501,00          | 149 221,10          | 85,51%        |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                      |                     |                     |               |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 428 208,00          | 411 172,21          | 96,02%        |
|     | 85219 - Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                                                                                                                                                                                | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 88 504,00           | 76 571,18           | 86,52%        |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 750,00              | 750,00              | 100,00%       |
|     | 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                                                                                                                                                                                                    | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 51 000,00           | 48 120,00           | 94,35%        |
|     | 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania                                                                                                                                                                                                                                                                              | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 115 000,00          | 115 000,00          | 100,00%       |
|     | 85295 - Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                                                                    | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 20 000,00           | 19 270,00           | 96,35%        |
|     | <b>855 - Rodzina</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                      | <b>5 883 313,42</b> | <b>5 761 820,56</b> | <b>97,93%</b> |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 47 828,00           | 47 827,79           | 100,00%       |
|     | 85501 - Świadczenie wychowawcze                                                                                                                                                                                                                                                                                  | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 13 704,00           | 13 370,05           | 97,56%        |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 3 728 493,00        | 3 707 222,90        | 99,43%        |
|     | 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego                                                                                                                                                              | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 92 576,42           | 90 175,32           | 97,41%        |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 23 685,00           | 16 127,89           | 68,09%        |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 1 685 891,00        | 1 608 587,77        | 95,41%        |
|     | 85503 - Karta Dużej Rodziny                                                                                                                                                                                                                                                                                      | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 905,00              | 718,34              | 79,37%        |
| 855 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 45 708,00           | 45 435,18           | 99,40%        |
|     | 85504 - Wspieranie rodziny                                                                                                                                                                                                                                                                                       | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 3 870,00            | 3 706,34            | 95,77%        |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | świadczenia na rzecz osób fizycznych;                | 171 300,00          | 160 800,00          | 93,87%        |
|     | 85508 - Rodziny zastępcze                                                                                                                                                                                                                                                                                        | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 58 000,00           | 57 144,83           | 98,53%        |
|     | 85513 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 2014r. O ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 11 353,00           | 10 704,15           | 94,28%        |
|     | <b>Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tucznie</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                      | <b>7 067 635,42</b> | <b>6 836 690,84</b> | <b>96,73%</b> |

Z planu wydatków bieżących wynoszącego 7 067 635,42 zł zrealizowano 6 836 690,84 zł, tj. 96,73% .

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

Na wydatki zrealizowane ogółem w dziale 852 – Pomoc społeczna i 855 - Rodzina w kwocie 6 836 690,84 zł dotacje stanowią 6 110 262,09 zł, tj. 89,37% (w 2018r. – 5 296 163,90 zł 87,87%), natomiast udział środków własnych gminy wyniósł 726 428,75 zł, tj. 10,63% (w 2018r. – 731 179,00 zł, tj. 12,13%).

### 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe wg stanu na 31.12.2019r. zrealizowano w kwocie 1 371 885,43 zł, tj. w 30,19% zakładanego planu (4 543 840,98 zł) (Tabela 3 i 8).

Programy i projekty jednoroczne zrealizowano w 92,57 % zgodnie z poniższą tabelą:

| Lp. | Dział | Rozdz. | §       | Nazwa zadania                                                                                                                                                   | Wydatki    |            |             |
|-----|-------|--------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|
|     |       |        |         |                                                                                                                                                                 | 2019       |            |             |
|     |       |        |         |                                                                                                                                                                 | plan       | wykonanie  | % wykonania |
| 1   | 2     | 3      | 4       | 5                                                                                                                                                               | 6          | 7          | 8           |
| 1   | 010   | 01010  | 6230    | Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków                                                                                                         | 6 000,00   | 0,00       | 0,00%       |
| 2   | 010   | 01095  | 6050    | Granty sołeckie 2019-Sołectwo Strzaliny                                                                                                                         | 13 286,00  | 12 854,42  | 96,75%      |
| 3   | 600   | 60016  | 6050 BG | Przebudowa drogi gminnej w m. Jamienko                                                                                                                          | 309 237,05 | 309 237,05 | 100,00%     |
|     |       |        | 6050BP  |                                                                                                                                                                 | 293 113,03 | 293 113,03 | 100,00%     |
| 4   | 600   | 60095  | 6060    | Zakup koparko-ładowarki                                                                                                                                         | 120 000,00 | 119 925,00 | 99,94%      |
| 5   | 710   | 71035  | 6050    | Budowa kaplicy na cmentarzu w Tucznie - I etap                                                                                                                  | 60 000,00  | 0,00       | 0,00%       |
| 6   | 750   | 75023  | 6060    | Zakup centrali telefonicznej do budynku Urzędu Miejskiego w Tucznie                                                                                             | 11 000,00  | 10 455,00  | 95,05%      |
| 7   | 750   | 75023  | 6050    | Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Tucznie                                                                                                                | 150 500,00 | 149 584,71 | 99,39%      |
| 8   | 851   | 85117  | 6220    | Dotacja celowa dla Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego SP ZOZ „Leśna Ustroń” w Tucznie.                                                                            | 10 000,00  | 10 000,00  | 100,00%     |
| 9   | 855   | 85595  | 6050    | RPO Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 - Program zapewnienia i zwiększenia dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, „Gmina Tucznio dla maluchów” | 2 779,34   | 2 779,34   | 100,00%     |
|     |       |        | 6057    |                                                                                                                                                                 | 12 190,80  | 12 190,80  | 100,00%     |
|     |       |        | 6059    |                                                                                                                                                                 | 1 430,20   | 1 430,20   | 100,00%     |
| 10  | 900   | 90001  | 6050    | Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na ul. Nowej w Tucznie                                                                                                           | 8 400,00   | 8 309,00   | 98,92%      |
| 11  | 900   | 90001  | 6050    | Przebudowa stacji uzdatniania wody w Rzeczycy - projekt                                                                                                         | 17 000,00  | 15 990,00  | 94,06%      |
| 12  | 900   | 90015  | 6050    | Modernizacja oświetlenia w gminie Tucznio                                                                                                                       | 45 510,00  | 45 510,00  | 100,00%     |
| 13  | 900   | 90017  | 6210    | Dotacja celowa dla zakładu budżetowego – ZGKiM w Tucznie                                                                                                        | 184 000,00 | 184 000,00 | 100,00%     |
| 14  | 900   | 90026  | 6230    | Dofinansowanie usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Tucznio                                                                                     | 4 000,00   | 0,00       | 0,00%       |
| 15  | 921   | 92109  | 6050    | Modernizacja kotłowni w budynku świetlicy wiejskiej w Marcinkowicach                                                                                            | 40 000,00  | 35 635,94  | 89,09%      |

|              |     |       |      |                                                                                  |                     |                     |               |
|--------------|-----|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 16           | 921 | 92109 | 6050 | Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy Domu Kultury w Tucznie | 20 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
| 17           | 926 | 92695 | 6050 | Wydatki majątkowe w ramach Funduszu sołeckiego                                   | 2 500,00            | 2 499,83            | 99,99%        |
| <b>RAZEM</b> |     |       |      |                                                                                  | <b>1 310 946,42</b> | <b>1 213 514,32</b> | <b>92,57%</b> |

Programy i projekty wieloletnie, które ilustruje poniższa tabela planowane są do realizacji w latach kolejnych:

| Lp.          | Dział | Rozdz. | §    | Nazwa zadania                                                                                                                          | Wydatki             |                   |              |
|--------------|-------|--------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|
|              |       |        |      |                                                                                                                                        | 2019                |                   |              |
|              |       |        |      |                                                                                                                                        | plan                | wykonanie         | % wykonania  |
| 1            | 2     | 3      | 4    | 5                                                                                                                                      | 6                   | 7                 | 8            |
| 1            | 010   | 01010  | 6050 | Gospodarka o obiegu zamkniętym - Budowa systemu biologicznych oczyszczalni ścieków w gminie Tuczno(dofinansowanie NFOŚiGW w Warszawie) | 200 000,00          | 0,00              | 0,00%        |
| 2            | 754   | 75495  | 6058 | „Ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie katastrofom" (EFRP Interreg V A)                                                               | 704 815,63          | 134 615,44        | 19,10%       |
|              |       |        | 6059 |                                                                                                                                        | 121 923,93          | 23 755,67         | 19,48%       |
| 3            | 900   | 90001  | 6050 | Gospodarka o obiegu zamkniętym - Modernizacja stacji uzdatniania wody w m.Tuczno (dofinansowanie NFOŚiGW w Warszawie)                  | 2 206 155,00        | 0,00              | 0,00%        |
| <b>RAZEM</b> |       |        |      |                                                                                                                                        | <b>3 232 894,56</b> | <b>158 371,11</b> | <b>4,90%</b> |

Szczegółowe zestawienie łączne zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w 2019r. 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 31.12.2019r. zrealizowano 98,18 % planu następujących wydatków:

- wypłata rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego- 598 349,69 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem USC – 62 212,90 zł,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1 003,00 zł,
- wybory do sejmiku i senatu – 28 335,00 zł,
- wybory uzupełniające do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast – 7 818,45 zł,
- wybory do parlamentu europejskiego – 25 319,00 zł



- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 29 961,99 zł,
- wypłata dodatku energetycznego – 1 031,35 zł,
- świadczenia wychowawcze – 3 757 259,90 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 709 117,86 zł,
- karta dużej rodziny – 718,34 zł,
- wspieranie rodziny – 166 160,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 10 704,15 zł,

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

W 2019r. gmina Tuczno realizowała następujące programy i projekty ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

- Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego Program Współpracy Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia/ Polska; Cel: Europejska Współpraca Terytorialna „Ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie katastrofom”- plan 916 739,56 zł, wykonanie 244 949,98 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 72 323,75 zł, wykonanie 57 217,25 zł,
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020: „Gmina Tuczno dla maluchów” w ramach działania: Program zapewnienia i zwiększenia dostępu do opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” – plan 461 763,15 zł, wykonanie 333 682,08 zł.

Dalsza realizacja powyższych programów planowana jest na kolejne lata.

### **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 2019 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 2019 roku przedstawia Tabela 7.

### **3.6. Wydatki jednostek pomocniczych wyodrębnione w ramach Funduszu Sołeckiego z budżetu gminy Tuczno w 2019r.**

| Dział | Rozdział | §*   | Jednostka pomocnicza | Plan wydatków na 2019 r. | Wykonanie wydatków na 2019 r. |
|-------|----------|------|----------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 1     | 2        | 3    | 4                    | 5                        | 6                             |
| 010   | 01095    | 4210 | Nowa Studnica        | 1 253,46                 | 1 250,04                      |
| 900   | 90004    | 4210 |                      | 5 899,00                 | 5 899,00                      |

|             |       |      |                     |                  |                  |
|-------------|-------|------|---------------------|------------------|------------------|
| 921         | 92109 | 4260 |                     | 300,00           | 300,00           |
| 921         | 92195 | 4210 |                     | 2 000,00         | 2 000,00         |
| 921         | 92195 | 4300 |                     | 2 110,00         | 2 110,00         |
| 926         | 92695 | 4210 |                     | 402,48           | 402,48           |
| <b>suma</b> |       |      |                     | <b>11 964,94</b> | <b>11 961,52</b> |
| 010         | 01095 | 4170 | <b>Marcinkowice</b> | 2 000,00         | 2 000,00         |
| 010         | 01095 | 4210 |                     | 2 199,11         | 2 189,97         |
| 900         | 90004 | 4170 |                     | 1 500,00         | 1 500,00         |
| 900         | 90004 | 4210 |                     | 986,51           | 986,51           |
| 900         | 90004 | 4300 |                     | 100,00           | 0,00             |
| 921         | 92109 | 4170 |                     | 2 300,00         | 2 300,00         |
| 921         | 92109 | 4210 |                     | 19 811,17        | 19 741,66        |
| 921         | 92109 | 4260 |                     | 1 300,00         | 1 125,58         |
| 921         | 92195 | 4300 |                     | 245,15           | 245,15           |
| <b>suma</b> |       |      |                     | <b>30 441,94</b> | <b>30 088,87</b> |
| 010         | 01095 | 4210 | <b>Rzeczyca</b>     | 1 946,17         | 1 945,00         |
| 010         | 01095 | 4300 |                     | 600,00           | 600,00           |
| 900         | 90004 | 4210 |                     | 1 700,00         | 1 699,83         |
| 921         | 92109 | 4210 |                     | 7 500,00         | 7 498,79         |
| 921         | 92109 | 4260 |                     | 1 224,40         | 993,59           |
| 921         | 92109 | 4300 |                     | 3 575,60         | 3 575,60         |
| 926         | 92695 | 4210 |                     | 1 000,00         | 1 000,00         |
| 926         | 92695 | 6050 |                     | 2 500,00         | 2 499,83         |
| <b>suma</b> |       |      |                     | <b>20 046,17</b> | <b>19 812,64</b> |
| 010         | 01095 | 4210 | <b>Miłogoszcz</b>   | 2 000,00         | 2 000,00         |
| 900         | 90004 | 4210 |                     | 500,00           | 499,05           |
| 900         | 90004 | 4300 |                     | 1 000,00         | 1 000,00         |
| 921         | 92109 | 4210 |                     | 1 600,00         | 1 595,65         |
| 921         | 92109 | 4260 |                     | 300,00           | 261,07           |
| 926         | 92695 | 4210 |                     | 8 251,80         | 8 246,25         |
| <b>suma</b> |       |      |                     | <b>13 651,80</b> | <b>13 602,02</b> |
| 010         | 01095 | 4210 | <b>Strzaliny</b>    | 1 900,00         | 1 899,61         |
| 010         | 01095 | 6050 |                     | 1 586,00         | 1 586,00         |
| 900         | 90004 | 4210 |                     | 100,00           | 45,00            |
| 921         | 92109 | 4210 |                     | 1 734,90         | 1 734,90         |
| 921         | 92109 | 4260 |                     | 400,00           | 298,55           |
| 921         | 92109 | 4300 |                     | 400,00           | 399,60           |
| 921         | 92195 | 4210 |                     | 4 914,00         | 4 827,46         |
| 921         | 92195 | 4300 |                     | 1 900,00         | 1 900,00         |
| 926         | 92695 | 4300 |                     | 50,00            | 50,00            |
| <b>suma</b> |       |      |                     | <b>12 984,90</b> | <b>12 741,12</b> |
| 010         | 01095 | 4210 | <b>Zdbowo</b>       | 2 906,15         | 2 894,06         |
| 900         | 90004 | 4210 |                     | 2 169,66         | 2 169,66         |
| 900         | 90004 | 4300 |                     | 830,34           | 830,00           |
| 921         | 92109 | 4210 |                     | 150,00           | 148,04           |
| 921         | 92109 | 4260 |                     | 1 000,00         | 899,68           |
| 921         | 92109 | 4300 |                     | 12 905,00        | 12 905,00        |
| 926         | 92695 | 4210 |                     | 595,00           | 595,00           |
| <b>suma</b> |       |      |                     | <b>20 556,15</b> | <b>20 441,44</b> |
| 010         | 01095 | 4210 | <b>Próchnówko</b>   | 191,22           | 0,00             |
| 600         | 60016 | 4210 |                     | 7 500,00         | 7 500,00         |
| 600         | 60016 | 4270 |                     | 900,00           | 900,00           |
| <b>suma</b> |       |      |                     | <b>8 591,22</b>  | <b>8 400,00</b>  |
| 010         | 01095 | 4210 | <b>Płociczno</b>    | 1 476,46         | 1 476,46         |
| 900         | 90004 | 4210 |                     | 2 032,64         | 1 936,68         |
| 921         | 92109 | 4210 |                     | 9 900,12         | 9 900,12         |

|               |       |      |                 |                   |                   |
|---------------|-------|------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 921           | 92109 | 4300 |                 | 7 500,00          | 7 500,00          |
| <b>suma</b>   |       |      |                 | <b>20 909,22</b>  | <b>20 813,26</b>  |
| 010           | 01095 | 4210 | <b>Jamienko</b> | 1 600,00          | 1 600,00          |
| 900           | 90004 | 4210 |                 | 26,77             | 26,77             |
| 921           | 92109 | 4210 |                 | 9 240,44          | 9 240,44          |
| 921           | 92109 | 4260 |                 | 2 000,00          | 1 729,49          |
| <b>suma</b>   |       |      |                 | <b>12 867,21</b>  | <b>12 596,70</b>  |
| 010           | 01095 | 4210 | <b>Jeziorki</b> | 3 000,00          | 2 997,05          |
| 900           | 90004 | 4210 |                 | 1 200,00          | 1 199,00          |
| 921           | 92109 | 4210 |                 | 292,41            | 282,36            |
| 921           | 92109 | 4260 |                 | 1 000,00          | 1 000,00          |
| 921           | 92109 | 4270 |                 | 12 000,00         | 12 000,00         |
| 921           | 92109 | 4300 |                 | 200,00            | 95,42             |
| <b>suma</b>   |       |      |                 | <b>17 692,41</b>  | <b>17 573,83</b>  |
| 010           | 01095 | 4210 | <b>Rusinowo</b> | 3 000,00          | 2 999,10          |
| 010           | 01095 | 4300 |                 | 500,00            | 500,00            |
| 900           | 90004 | 4210 |                 | 500,00            | 500,00            |
| 900           | 90004 | 4300 |                 | 1 000,00          | 998,76            |
| 921           | 92109 | 4210 |                 | 500,00            | 500,00            |
| 921           | 92109 | 4260 |                 | 600,00            | 600,00            |
| 926           | 92695 | 4210 |                 | 10 377,00         | 10 315,35         |
| 926           | 92695 | 4300 |                 | 2 000,00          | 2 000,00          |
| <b>suma</b>   |       |      |                 | <b>18 477,00</b>  | <b>18 413,21</b>  |
| 010           | 01095 | 4210 | <b>Martew</b>   | 2 300,00          | 2 285,39          |
| 900           | 90004 | 4210 |                 | 300,00            | 296,97            |
| 921           | 92109 | 4210 |                 | 297,72            | 297,72            |
| 921           | 92109 | 4260 |                 | 500,00            | 242,29            |
| 921           | 92109 | 4300 |                 | 7 714,15          | 6 215,00          |
| 926           | 92695 | 4210 |                 | 500,00            | 500,00            |
| <b>suma</b>   |       |      |                 | <b>11 611,87</b>  | <b>9 837,37</b>   |
| 010           | 01095 | 4210 | <b>Lubiesz</b>  | 1 451,39          | 1 451,39          |
| 900           | 90004 | 4210 |                 | 1 500,00          | 1 498,83          |
| 921           | 92109 | 4210 |                 | 3 930,35          | 3 594,16          |
| 921           | 92109 | 4260 |                 | 500,00            | 311,07            |
| 926           | 92695 | 4210 |                 | 4 000,00          | 3 100,58          |
| 921           | 92695 | 4300 |                 | 3 800,00          | 3 547,00          |
| <b>suma</b>   |       |      |                 | <b>15 181,74</b>  | <b>13 503,03</b>  |
| 010           | 01095 | 4210 | <b>Tuczno</b>   | 14 729,30         | 12 819,67         |
| 010           | 01095 | 4300 |                 | 3 050,00          | 3 050,00          |
| 600           | 60016 | 4270 |                 | 8 000,00          | 8 000,00          |
| 754           | 75495 | 4210 |                 | 3 450,00          | 3 450,00          |
| 926           | 92695 | 4210 |                 | 10 000,00         | 10 000,00         |
| <b>suma</b>   |       |      |                 | <b>39 229,30</b>  | <b>37 319,67</b>  |
| <b>Ogółem</b> |       |      |                 | <b>254 205,87</b> | <b>247 104,68</b> |

| Dział | Rozdział | §*   | Plan wydatków na 2019 r. | Wykonanie wydatków na 2019 r. |
|-------|----------|------|--------------------------|-------------------------------|
| 010   | 01095    | 4170 | 2 000,00                 | 2 000,00                      |
| 010   | 01095    | 4210 | 39 953,26                | 37 807,74                     |
| 010   | 01095    | 4300 | 4 150,00                 | 4 150,00                      |
| 010   | 01095    | 6050 | 1 586,00                 | 1 586,00                      |

|               |       |      |                   |                   |
|---------------|-------|------|-------------------|-------------------|
| 600           | 60016 | 4210 | 7 500,00          | 7 500,00          |
| 600           | 60016 | 4270 | 8 900,00          | 8 900,00          |
| 754           | 75495 | 4210 | 3 450,00          | 3 450,00          |
| 900           | 90004 | 4170 | 1 500,00          | 1 500,00          |
| 900           | 90004 | 4210 | 16 914,58         | 16 757,30         |
| 900           | 90004 | 4300 | 2 930,34          | 2 828,76          |
| 921           | 92109 | 4170 | 2 300,00          | 2 300,00          |
| 921           | 92109 | 4210 | 54 957,11         | 54 533,84         |
| 921           | 92109 | 4260 | 9 124,40          | 7 761,32          |
| 921           | 92109 | 4270 | 12 000,00         | 12 000,00         |
| 921           | 92109 | 4300 | 32 294,75         | 30 690,62         |
| 921           | 92195 | 4210 | 6 914,00          | 6 827,46          |
| 921           | 92195 | 4300 | 4 255,15          | 4 255,15          |
| 926           | 92695 | 4210 | 35 126,28         | 34 159,66         |
| 926           | 92695 | 4300 | 5 850,00          | 5 597,00          |
| 926           | 92695 | 6050 | 2 500,00          | 2 499,83          |
| <b>Ogółem</b> |       |      | <b>254 205,87</b> | <b>247 104,68</b> |

Środki wyodrębnione w ramach funduszu sołectkiego wykorzystano w 97,21 % w stosunku do planu na zadania wynikające z art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym, co przedstawiono poniżej:

| Zadania                                                         | Plan wydatków na 2019r. | Wykonanie wydatków w 2019r. |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Wspieranie i upowszechnianie idei samorządowej, promocja gminy  | 46 103,26               | 43 957,74                   |
| Sprawy dróg gminnych                                            | 16 400,00               | 16 400,00                   |
| Ochrona przeciwpożarowa                                         | 3 450,00                | 3 450,00                    |
| Utrzymanie zieleni gminnej                                      | 21 344,92               | 21 086,06                   |
| Utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej | 123 431,41              | 119 954,39                  |
| Kultura fizyczna i sport                                        | 43 476,28               | 42 256,49                   |
| <b>Ogółem</b>                                                   | <b>254 205,87</b>       | <b>247 104,68</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 2019r. w kwocie 3 743,73 zł wydatkowano zgodnie z art. 400 a ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2013r., poz. 1232 ze zm.) w kwocie 3 743,73 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 | 3 743,73        | 3 743,73        |
| <b>razem</b>      | <b>3 743,73</b> | <b>3 743,73</b> |

Środki finansowe wykorzystane w całości.

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

Wydatki poniesione z powyższego tytułu dotyczyły realizacji gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych i zapobiegania narkomanii a w 2019r. kształtowały się następująco:

|              |       | <b>851</b>                                      | <b>117 235,40</b> | <b>110 299,94</b> | <b>94,08%</b> |
|--------------|-------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 851          | 85153 | wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 5 440,00          | 5 440,00          | 100,00%       |
|              | 85154 | wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 24 510,00         | 22 067,53         | 90,03%        |
|              |       | Dotacje na zadania bieżące                      | 25 000,00         | 25 000,00         | 100,00%       |
|              |       | wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 61 195,40         | 56 702,41         | 92,66%        |
|              |       | Świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 1 090,00          | 1 090,00          | 100,00%       |
| <b>razem</b> |       |                                                 | <b>117 235,40</b> | <b>110 299,94</b> | <b>94,08%</b> |

Pierwotny plan wydatków ustalono na 85 000,00 zł, który został powiększony w trakcie roku budżetowego o niewykorzystaną kwotę środków finansowych z 2018r. w wysokości 32 235,40 zł do kwoty 117 235,40 zł.

Niewykorzystana kwota środków finansowych w 2019r., po rozliczeniu dochodów uzyskanych z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, w wysokości 12 686,87 zł zostanie wprowadzona do planu wydatków w 2020r..

Środki finansowe zostały przeznaczone na działania związane z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii.

### **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 2019r. dotyczyły realizacji umowy związanej ze świadczeniem usługi gospodarowania odpadami komunalnymi, utrzymaniem punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych a także zatrudnienia pracownika, serwisu oprogramowania, opłat pocztowych i kształtowały się następująco:

|              |       | <b>900</b>                                           | <b>742 379,30</b> | <b>679 869,25</b> | <b>91,58%</b> |
|--------------|-------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 900          | 90002 | wynagrodzenia i składki od nich naliczane            | 24 022,56         | 23 165,68         | 96,43%        |
|              |       | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | 718 356,74        | 656 703,57        | 91,42%        |
| <b>razem</b> |       |                                                      | <b>742 379,30</b> | <b>679 869,25</b> | <b>91,58%</b> |

Biorąc pod uwagę kwotę dochodów zgromadzonych w 2019r. z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszącą 633 504,66 zł, należy stwierdzić, iż uzyskane dochody nie pokryły poniesionych wydatków. Analizując sytuację analogiczną za lata 2013-2019 uzyskane dochody pokryły w całości poniesione przez gminę wydatki związane z funkcjonowaniem systemu. Jednak ze względu na znaczny wzrost cen wywozu odpadów w 2019r. oraz dalsze zapowiadane zmiany przepisów prawnych obciążające gminy dodatkowymi obowiązkami a także wykonanie 2019r. należy przypuszczać, iż wpływy z opłat mogą być niewystarczające na sfinansowanie zadań wynikających z realizacji ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

Obowiązki wynikające z powyższej ustawy gminy wypełniają od 01.07.2013r. i do 31.12.2019r. 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  | 533 370,13     | 526 205,14                    | 7 164,99   |
| 2019  | 633 504,66     | 679 869,25                    | -46 364,59 |
| razem | 3 427 457,75   | 3 405 643,92                  | 21 813,83  |

Środki finansowe z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi są gromadzone od 01.07.2013r. na wydzielonym rachunku bankowym i w całości przeznaczone na cele związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania tymi odpadami.

### ***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 w gminie w kwocie 500,00 zł zostały przeznaczone w całości na funkcjonowanie straży miejskiej w Tucznie.

## **4. Dotacje udzielane z budżetu gminy Tuczno**

**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 1 136 534,17 zł ich realizacja wg stanu na 31.12.2019r. wyniosła 97,21 % i kształtowała się następująco:

|                                                       | plan                | wykonanie           |               |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>a) dla jednostek sektora finansów publicznych:</b> | <b>1 046 534,17</b> | <b>1 040 105,44</b> | <b>99,39%</b> |

|                                                                                                                                                                                          |                     |                     |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Miasto i Gmina Człopa                                                                                                                                                                    | 11 500,00           | 11 463,36           | 99,68%        |
| Gmina Miejska Wałcz                                                                                                                                                                      | 19 000,00           | 18 346,32           | 96,56%        |
| Gmina Wiejska Wałcz                                                                                                                                                                      | 2 759,25            | 2 470,80            | 89,55%        |
| Gmina i Miasto Mirosławiec                                                                                                                                                               | 15 000,00           | 14 171,00           | 94,47%        |
| Gminny Ośrodek Kultury w Tucznie                                                                                                                                                         | 534 519,00          | 534 519,00          | 100,00%       |
| Biblioteka Publiczna w Tucznie                                                                                                                                                           | 215 016,00          | 215 016,00          | 100,00%       |
| Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Tucznie                                                                                                                                    | 238 739,92          | 234 118,96          | 98,06%        |
| Zakład Opiekuńczo – Lecznicy SP ZOZ „Leśna Ustroń” w Tucznie                                                                                                                             | 10 000,00           | 10 000,00           | 100,00%       |
| <b>b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>                                                                                                                               | <b>90 000,00</b>    | <b>64 681,70</b>    | <b>71,87%</b> |
| Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Okręgowy w Koszalinie                                                                                                                              | 25 000,00           | 25 000,00           | 100,00%       |
| Uczniowski Klub Sportowy „SHOTOKAN” (karate)                                                                                                                                             | 5 000,00            | 5 000,00            | 100,00%       |
| Klub Otwartej Twórczości                                                                                                                                                                 | 20 000,00           | 19 681,70           | 98,41%        |
| 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           | 5 000,00            | 50,00%        |
| Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych             | 10 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
| Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych             | 10 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
| <b>ogółem</b>                                                                                                                                                                            | <b>1 136 534,17</b> | <b>1 104 787,14</b> | <b>97,21%</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”,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „TYGRYSY”,
- Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Oddział Okręgowy w Koszalinie,
- Klubu Otwartej Twórczości,
- Parafii pw. Wniebowzięcia Najświętszej Marii Panny w Tucznie.

Dotacje na zadania inwestycyjne udzielono dla:

- Zakładu Opiekuńczo – Lecznicy SP ZOZ „Leśna Ustroń” w Tucznie,
- Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Tucznie.

## 5. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy Tucznie wg stanu na 31.12.2019r.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 10.

Przychody ogółem w 2019 roku wyniosły 2 163 351,10 zł i w całości pochodziły z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody ogółem w 2019 roku wyniosły 1 133 375,19 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 2019r. wyniosła 36 000,00 zł. Całkowita spłata kredytu nastąpi we wrześniu 2020r.;
- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu. Kwota spłaty kredytu w 2019r. wyniosła 98 000,00 zł. Całkowita spłata kredytu nastąpi w marcu 2021r.;
- spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadania pn. „Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłoczonym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie”. Kwota spłaty pożyczki w 2019r. 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 Rzeczyca-Wrzosy-droga wojewódzka nr 177”. Kwota spłaty kredytu w 2019r. 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 w 2019r. 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 Rzeczyca”. Kwota spłaty kredytu w 2019r. wyniosła 22 000,00 zł. Spłata kredytu nastąpi w grudniu 2027r.;
- 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. Rzeczyca” w kwocie 425 177,19 zł. Pożyczka została spłacona 05.01.2019r.;
- 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. Płociczno” w kwocie 400 858,00 zł. Pożyczka została spłacona 05.01.2019r.;
- spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2018r. na spłatę zobowiązań. Kwota spłaty kredytu w 2019r. wyniosła 45 000,00 zł. Całkowita spłata kredytu nastąpi w grudniu 2028r.;

## **6. Zadłużenia gminy Tucznno; stan zobowiązań, w tym wymagalnych wg stanu na 31.12.2019r.**

Zadłużenie gminy Tucznno 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 2019r.) na dzień 31.12.2019r. przedstawia się, jak poniżej:



| Nazwa jednostki         | stan zadłużenia na 31.12.2019r. |                     |                                                                                                                                                              |                |
|-------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                         | Zobowiązania ogółem             | Kredyt / pożyczka   | zadanie                                                                                                                                                      | zob. wymagalne |
| Urząd Miejski w Tucznie | 1 274 554,99                    | 27 000,00           | Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice                                                               |                |
|                         |                                 | 122 500,00          | Kredyt na pokrycie deficytu                                                                                                                                  |                |
|                         |                                 | 88 054,99           | Budowa stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie |                |
|                         |                                 | 176 000,00          | Przebudowa dróg gminnych w m. Płociczno                                                                                                                      |                |
|                         |                                 | 176 000,00          | Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczyca                                                                                                                       |                |
|                         |                                 | 280 000,00          | Przebudowa drogi powiatowej nr 2301 Z na odcinku Rzeczyca-Wrzosy-droga wojewódzka nr 177                                                                     |                |
|                         |                                 | 405 000,00          | Splata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek                                                                                       |                |
| ZGKiM w Tucznie         | 52 870,03                       | 0,00                | -                                                                                                                                                            | 52 870,03      |
| <b>Razem</b>            | <b>1 327 425,02</b>             | <b>1 274 554,99</b> | -                                                                                                                                                            | <b>0,00</b>    |

Kwota zadłużenia ogółem wg stanu na 31.12.2019r. wyniosła 1 327 425,02 zł, w tym:

- zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 274 554,99 zł na realizację: „Przebudowy ulicy Betyńskiej, budowa chodników i wjazdów do posesji w miejscowości Marcinkowice”(27 000,00 zł), kredytu na pokrycie deficytu (122 500,00 zł), pożyczki na „Budowę stacji odwadniania osadów ściekowych wraz z wiatą magazynową i placem kompostowym oraz rurociągiem tłocznym na terenie oczyszczalni ścieków w Tucznie” (88 054,99 zł), kredytów na wkład własny do realizacji zadań „Przebudowa dróg gminnych w m. Płociczno”(176 000,00 zł) i „Przebudowa dróg gminnych w m. Rzeczyca” (176 000,00 zł), kredytu na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2301 Z na odcinku Rzeczyca-Wrzosy-droga wojewódzka nr 177 (280 000,00 zł), kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (405 000,00 zł),
- zobowiązania wymagalne zakładu budżetowego - Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie – 52 870,03 zł.

W 2019r. spłaty rat kredytów i pożyczek wyniosły 1 133 375,19 zł, natomiast obsługa zadłużenie – 41 642,25 zł.

## 7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawia Tabela 11. Programy wieloletnie realizowane są z udziałem środków spoza budżetu gminy i w związku z tym stopień ich realizacji uzależniony jest przede wszystkim od terminów podpisania umów o dofinansowaniu zaplanowanych zadań. Stopień realizacji powyższych programów kształtuje się na poziomie 7,61%.

Dane zawarte w Tabeli 11 są odzwierciedleniem danych wykazanych w wieloletniej prognozy finansowej gminy Tuczno na lata 2019-2035.

## 8. Przychody i koszty zakładów budżetowych w 2019 roku.

Tabelaryczne ujęcie powyższego zagadnienia przedstawia Tabela 12.

W ramach gospodarki pozabudżetowej funkcjonuje w Gminie Tuczo :

**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 2 034 378,10 zł zrealizowano 2 199 535,14 zł, w tym dotacja przedmiotowa z budżetu gminy w kwocie 50 118,96 zł,

- na plan kosztów ogółem wynoszący 2 034 378,10 zł, wykonano 2 199 535,14 zł, w tym: koszty wynagrodzeń i naliczanych od nich składek – 967 810,46 zł, koszty rzeczowe – 837 041,90 zł, koszty remontowe – 111 845,42 zł,

- stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 201 562,74 zł,

- stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 107 487,19 zł,

- należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 245 385,11 zł, pozostałe należności – 66 085,39 zł,

- zobowiązania wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 52 870,03 zł.

ZGKiM w Tucznie otrzymał z budżetu gminy dotację przedmiotową w kwocie 44 334,00 zł będącą dopłatą do ceny wywozu nieczystości płynnych oraz dotację przedmiotową w kwocie 5 784,96 zł, stanowiącą dopłatę do funduszu remontowego 1m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej lokali będących własnością gminy, którą prawidłowo rozliczono wg stanu na 31.12.2019r.. Dotacje przedmiotowe udzielono, gdyż cena usług komunalnych wywozu nieczystości płynnych oraz opłat za fundusz remontowy nie rekompensowała kosztów ponoszonych przez zakład z powyższych tytułów natomiast ich wysokość została skalkulowana wg stawek jednostkowych określonych w uchwałach podjętych przez Radę Miejską w Tucznie.

W 2019r. ZGKiM w Tucznie udzielono również dotację celową w kwocie 184 000,00 zł, która została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo rozliczona na następujące zadania: modernizacja stacji uzdatniania wody w gminie Tuczo, zakup pomp do przepompowni ścieków na terenie gminy Tuczo, modernizacja przepompowni ścieków - oczyszczalnia Marcinkowice, zakup kosiarki bijakowej do poboczy, rowów i placów zielonych, modernizacja szafy sterowniczej + wpięcie do systemu monitoringu przepompowni ścieków, modernizacja koparko-ładowarki JCB 4CX, zakup pługu do odśnieżania, zakup myjki ciśnieniowej do utrzymania czystości sprzętu będącego własnością ZGKiM w Tucznie.

## **9. Zestawienie dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2019 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 Uchwałę Nr XXVI/163/2016 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 28 listopada 2016 roku zmieniającą Uchwałę Nr XXXVIII/241/2010 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 26 października 2010r., w zakresie jednostek dysponujących rachunkami dochodów własnych oraz Uchwałę 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 52,65 zł.

Dochody planowane na 2019r. to kwota 10 600,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 6 569,97 zł.

Wydatki planowane na 2019r. to kwota 10 600,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 6 621,21 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku 2019 wyniósł 1,41 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 2019 roku.