

Wójt Gminy Gardeja

ul. Kwidzyńska 27

82-520 Gardeja

Gardeja, dnia 28 sierpnia 2017 r.

FN.I.3035.1.2017

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY GARDEJA ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017 ROK

Wysoka Rado

Działając na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t.: Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) w związku z art. 266 ust. 1-2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) Wójt Gminy Gardeja przedstawia za pierwsze półrocze 2017 r. informację o przebiegu wykonania budżetu.

Budżet gminy Gardeja na 2017 r. został uchwalony na Sesji Rady Gminy w dniu 28 grudnia 2016 roku uchwałą Nr XXVII/137/2016. Zawierał następujące kwoty planów po stronie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów:

- **DOCHODY** **35.236.863 zł**
- **WYDATKI** **41.768.915 zł**
- **PRZYCHODY** **7.100.000 zł**
- **ROZCHODY** **567.948 zł.**

Uchwalony budżet zamknął się deficytem w wysokości **6.532.052 zł.**

W trakcie pierwszego półrocza 2017 r. budżet wzrósł po stronie dochodów o łączną kwotę **1.832.637,60 zł.** Natomiast po stronie wydatków o wartość **1.613.132,60 zł.** Zmiany w budżecie były dokonywane trzema uchwałami Rady Gminy oraz piętnastokrotnie zarządzeniem Wójta Gminy Gardeja.

Głównymi przyczynami wpływającymi na wzrost dochodów i wydatków budżetu Gminy Gardeja było:

- zwiększenie plan budżetu dochodów i wydatków zadań w zakresie administracji rządowej o kwotę 846.634,60 zł w związku ze zwiększeniem planów dotacji celowej przekazanej przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku,

- zwiększenie plan budżetu dochodów i wydatków zadań własnych gminy, o kwotę 236.264 zł w związku ze zwiększeniem planów dotacji celowej przekazanej przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku,
- zwiększenie zakładanych wpływów z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 515.000 zł w związku z uruchomieniem na terenie Gminy Gardeja fermy wiatrowej,
- dochody budżetu gminy związane z termomodernizacją placówek oświatowych w kwocie 169.540,00 zł,
- różnych dochodów wygenerowanych przez jednostki oświatowe w kwocie 18.850 zł
- służebności przesyłu energii elektrycznej 15.000 zł,
- dotacji celowej udzielonej przez Starostwo Powiatowe w Kwidzynie w kwocie 200.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie rozbudowy istniejącej w Gminie Gardeja oczyszczalni ścieków,
- zmniejszenia planowanych dochodów o kwotę 168.651 zł z tytułu wpływów dotacji na modernizację dróg gminnych, dotacji ze środków unii europejskiej oraz planowanych wpływów z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych i subwencji ogólnej części oświatowej.

Ostateczna wysokość planów po zmianie na dzień 30.06.2017 r. przedstawia się następująco:

- DOCHODY	37.069.500,60 zł
- WYDATKI	43.382.047,60 zł
- PRZYCHODY	7.181.051,00 zł
- ROZCHODY	868.504,00 zł.

Planowany deficyt budżetowy na dzień 30.06.2017 r. wyniósł **6.312.547,00 zł.**

Ogólne dane informacyjne o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2017 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 1

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie zł	Wykonanie planu
<u>DOCHODY OGÓŁEM</u>	37.069.500,60	21.545.471,23	58,13%
<i>w tym :</i>			
Dochody bieżące	36.057.445,60	21.258.024,19	58,96%
Dochody majątkowe	1.012.055,00	287.447,04	28,40%
<u>Dochody z podziałem na:</u>			
1. Dochody własne	10.002.627,00	5.155.268,78	51,54%
<i>w tym wpływy między innymi z tytułu:</i>			

- podatku dochodowego – PIT (§: 0010)	2.795.058,00	1.275.538,00	45,63%
- podatku dochodowego – CIT (§: 0020)	35.000,00	-8.949,36	0,00%
- podatku od nieruchomości łącznie (§: 0310)	3.379.953,00	2.034.235,92	60,18%
- podatku rolnego łącznie (§: 0320)	1.732.417,00	866.367,38	50,01%
- podatku leśnego łącznie (§: 0330)	103.145,00	59.530,91	57,72%
- podatku od środków transportowych łącznie (§: 0340)	94.000,00	54.674,00	58,16%
- podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej (§: 0350)	5.000,00	3.592,94	71,86%
- podatku od spadków i darowizn (§: 0360)	13.000,00	2.874,48	57,49%
- opłaty produktowej (§: 0400)	0,00	223,42	0,00%
- opłaty skarbowej (§: 0410)	23.000,00	13.861,00	60,27%
- opłaty targowej (§: 0430)	550,00	234,00	42,55%
- opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność (§: 0470)	18.069,00	17.495,22	96,82%
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§: 0480)	85.000,00	66.006,83	77,66%
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i inne (§: 0490)	655.890,00	336.903,19	51,37%
- podatku od czynności cywilnoprawnych (§: 0500)	100.000,00	56.595,60	56,60%
- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości (§: 0550)	5.712,00	4.306,14	75,39%
- kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia (§: 0640)	8.000,00	8.105,16	101,31%
- wpływy z tyt. opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§: 0660)	25.724,00	12.210,00	47,47%
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (§: 0670)	63.400,00	30.049,94	47,40%
- różnych opłat (§: 0690)	16.000,00	28.649,00	179,06%
- najmu i dzierżawy składników majątkowych (§: 0750)	94.559,00	46.351,15	49,02%
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§: 0760)	5.726,00	6.901,30	120,53%
- sprzedaży nieruchomości (§: 0770)	150.000,00	26.545,74	17,70%
- usług, opłat za posiłki w szkołach i przedszkolach (§: 0830)	281.402,00	129.660,81	46,08%

- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (§: 0910)	40.200,00	15.431,10	38,39%
- pozostałych odsetek (§: 0920)	51.100,00	38.403,48	75,15%
- otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej (§: 0960)	1.850,00	1.850,00	100,00%
- różnych dochodów (§: 0970)	218.872,00	27.621,43	12,62%
2. Subwencje ogólne łącznie (: §2920)	13.376.217,00	7.635.990,00	57,09%
3. Dotacje celowe na zadania zlecone (§: 2010 i 2060)	11.281.824,60	7.410.502,60	65,69%
4. Dotacje celowe na własne zadania bieżące (§: 2030)	849.464,00	639.376,00	75,27%
5. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – perspektywa 2014-2020 (§: 2057/2059)	656.992,00	431.052,23	65,61%
6. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – perspektywa 2014-2020 (§: 6250)	596.929,00	54.000,00	9,05%
7. Dotacje celowe na własne zadania inwestycyjne (§: 6300)	259.400,00	200.000,00	77,10%
8. Pozostałe dochody łącznie (§: 2360, 2680)	42.047,00	18.181,62	43,24%
9. Wpływy ze zwrotu świadczeń rodzinnych (§: 2910)	4.000,00	1.100,00	27,50%
<u>WYDATKI OGÓŁEM</u>	43.382.047,60	18.815.602,86	43,38%
<i>w tym:</i>			
Wydatki bieżące	34.801.135,60	18.617.848,09	53,50%
Wydatki majątkowe	8.580.912,00	197.754,77	2,30%

Na dzień 30 czerwca 2017 r. budżet Gminy Gardeja zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **2.729.868,37 zł.**

Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Gardeja za pierwsze półrocze 2017 roku stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

1. Wykonane dochody za pierwsze półrocze 2017 r.

Dochody własne zostały wykonane w 51,54% planu, tj. w kwocie 5.155.268,78 zł. Wykonane dochody z tytułu subwencji ogólnej wyniosły kwotę 7.635.990,00 zł, co daje 57,09% wykonania. Plan dochodów z tytułu podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych został wykonany w 50,01%, tj. w kwocie 866.367,38 zł na plan 1.732.417,00 zł. Natomiast plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych został wykonany w 60,18%, tj. w kwocie 2.034.235,92 zł na ustalony plan 3.379.953,00 zł. Z kolei podatek od środków transportowych przyniósł Gminie Gardeja dochody własne w kwocie 54.674,00 zł na plan 94.000,00 zł, co stanowi

wykonanie w 58,16%. Wykonane dochody z tytułu podatku leśnego wyniosły łączną kwotę 59.530,91 zł na plan 103.145,00 zł, co stanowi 57,72 % realizacji.

Nadmienić należy, że w związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków należnych gminie oraz zastosowanych ulg i zwolnień wymiar tych danin został obniżony łącznie o kwotę 155.314,26 zł, w tym w podatku:

- rolnym – 9.007,67 zł,
- od nieruchomości – 97.994,25 zł,
- od środków transportowych – 48.312,34 zł.

Założony plan dotacji na zadania zlecone został wykonany w 65,69 %, co stanowi 7.410.502,60 zł na plan 11.281.824,60 zł. Natomiast plan dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne bieżące został wykonany w 75,27 %, co stanowi kwotę 639.376,00 zł na plan 849.464,00 zł

Procentowa struktura wykonanych za pierwsze półrocze 2017 r. dochodów przedstawia się jak poniżej:

- | | |
|--|-----------|
| ▪ dochody własne stanowią | - 23,93 % |
| ▪ subwencje stanowią | - 35,44 % |
| ▪ dotacje na zadania zlecone stanowią | - 34,39 % |
| ▪ dotacje na własne zadania bieżące wynoszą | - 2,97 % |
| ▪ dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE | - 2,25 % |
| ▪ dotacje celowe na własne zadania inwestycyjne | - 0,93 % |
| ▪ pozostałe dochody stanowią | - 0,09 % |

Wykonanie budżetu po stronie dochodów na dzień 30.06.2017 r. zostało szczegółowo przedstawione w zestawieniu tabelarycznym, które stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

2. Wydatki

Wydatki budżetowe za pierwsze półrocze 2017 r. wykonano w wysokości **43,38%**, co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę **18.815.602,86 zł** na planowaną wartość **43.382.047,60 zł**, w tym:

	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonania (%)
▪ Wydatki bieżące	34.801.135,60	18.617.848,09	53,50%
▪ Wydatki majątkowe	8.580.912,00	197.754,77	2,3%

Wydatki majątkowe za pierwsze półrocze 2017 r. stanowiły 1,05 % wykonania ogółem wydatków Gminy Gardeja (w tym samym okresie 2016 r. stanowiły 0,63 %).

Rozliczenie wydatków bieżących według tytułów wyszczególnionych poniżej przedstawia się następująco:

- *Dotacje i subwencje (paraf: 230, 248, 254, 265, 271, 272, 282, 285, 291) zostały zrealizowane w 47,06 %*
 - plan 1.457.594,00 zł,
 - wykonanie 685.874,09 zł,
- *Świadczenia na rzecz osób fizycznych (paraf: 302, 303, 305, 311, 324, 326) zostały zrealizowane w 61,06 %*
 - plan 12.024.807,00 zł,
 - wykonanie 7.385.132,03 zł,
- *wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (paraf: 401, 404, 410, 411, 412, 413, 414, 417) zostały zrealizowane w 50,45 %*
 - plan 13.779.402,00 zł,
 - wykonanie 6.952.393,77 zł,
- *wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań statutowych (paraf: 421, 422, 424, 426, 427, 428, 430, 433, 436, 438, 441, 443, 444, 450, 453, 456, 461, 470, 481) zostały zrealizowane w 96,86%*
 - plan 7.279.332,60 zł,
 - wykonanie 3.502.608,24 zł,
- *wydatki majątkowe (paraf: 605, 606, 621, 622, 623) zostały zrealizowane w 2,30 %*
 - plan 8.580.912,00 zł,
 - wykonanie 197.754,77 zł,
- *wydatki na obsługę długu (paraf: 811) zostały zrealizowane w 35,32 %*
 - plan 260.000,00 zł,
 - wykonanie 91.839,96 zł,
- *wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych (paraf: 4117, 4127, 4177, 4217, 4247, 4307, 6057, 6067, 4119, 4129, 4179, 4219, 4249, 4309, 6059, 6069,) zostały zrealizowane w 34,32 %*
 - plan 1.418.421,00 zł,
 - wykonanie 486.745,20 zł,
- *wydatki programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii (dział: 85153, 85154) zostały zrealizowane w 38,90 %*
 - plan 85.000,00 zł,
 - wykonanie 33.062,76 zł,
- *wydatki ze środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (dział: 90019) zostały zrealizowane w 32,10 %*

- plan 56.500,00 zł,
- wykonanie 18.137,87 zł,
- *wydatki ze środków przeznaczonych na gospodarowanie odpadami komunalnymi (dział: 90002) zostały zrealizowane w 40,53 %*
 - plan 764.711,00 zł,
 - wykonanie 309.957,03 zł,

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetu Gminy Gardeja zostało zaprezentowane w zestawieniu tabelarycznym, które stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Łączne wydatki Rad Sołeckich (bieżące i majątkowe) na dzień 30.06.2017 r. wykonano w 26,60 %, co w wartościach bezwzględnych wynosi **166.221,69** zł na planowaną kwotę **624.977,00** zł. W stosunku do analogicznego okresu 2016 r. wykonanie planowanych wydatków zmniejszyło się o 1,24 % (było 27,84 %).

Szczegółowe kasowe wykonanie budżetu wydatków Rad Sołeckich wraz z rozliczeniem za pierwsze półrocze 2017 r. zostało zaprezentowane w zestawieniu tabelarycznym, które stanowi załącznik Nr 3a i 3b do niniejszego opracowania.

Plan wydatków majątkowych (inwestycyjne) na dzień 30.06.2017 r. ustalony został na kwotę 8.580.912 zł. Natomiast zrealizowano i wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 197.754,77 zł.

W tabeli Nr 2 zaprezentowano wyszczególnienie zadań inwestycyjnych i ich zaawansowanie na dzień sprawozdawczy.

Tabela nr 2

Dział	Wyszczególnienie zadania	Rozpoczęcie	Planowana wartość zadania	Wartość wydatkowania na 30.06.2017 lub uwagi o stanie realizacji na dzień opracowania informacji
		Zakończone		
1	3	4	5	6
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		12.769.000,00	4.648,00
	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei.	2017	6.012.000,00	589,00
	(Wyłoniono wykonawcę robót i nadzoru budowlanego. Wartość podpisanych umów 9.216.024,09 zł. Przekazano teren budowy. Trwają prace budowlane)	2018	4.278.000,00	0,00

	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnem <i>(Złożony został wniosek o dofinansowanie projektu w ramach PROW. Inwestycja nie uzyskała pozytywnej akceptacji do dofinansowania)</i>	2017	5.000,00	4.059,00
		2019	2.175.000	0,00
	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego przebudowy sieci wodociągowej w pasie drogi krajowej nr 55 i drogi wojewódzkiej nr 523 w Gardei. <i>(Trwają prace projektowe)</i>	2017	15.000,00	0,00
	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Otłowcu. <i>(Wykonane zostały mapy do celów projektowych. Trwa procedura związana z wyłonieniem projektanta)</i>	2017	14.000,00	0,00
	Dotacja celowa udzielona ZGK w Gardei na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Czarne Dolne. <i>(Podpisano porozumienie z ZGK Gardeja i przekazano środki)</i>	2017	14.000,00	0,00
	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych Gardeja – Cygany. <i>(Projekt uzyskał dofinansowanie z FOGR w wysokości 59.400 zł. Trwają prace związane z wyłonieniem wykonawcy)</i>	2017	260.000,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		616.000,00	0,00
	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego budowy zatok autobusowych w Czarnem Górnem. <i>(Wykonane zostały mapy do celów projektowych. Trwa procedura związana z wyłonieniem projektanta)</i>	2017	12.000,00	0,00
	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego odwodnienia drogi gminnej przy ul. Za Torami w Gardei. <i>(Wykonane zostały mapy do celów projektowych. Trwa procedura związana z wyłonieniem projektanta)</i>	2017	22.000,00	0,00
	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego budowy chodnika z zatokami autobusowymi w Zebrdowie. <i>(Wykonane zostały mapy do celów projektowych. Trwa procedura związana z wyłonieniem projektanta)</i>	2017	22.000,00	0,00
	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi,	2017	280.000,00	0,00

	kanalizacją deszczową w Rozajnach - etap I. <i>(Wyłoniono wykonawcę robót i nadzoru budowlanego za kwotę 272.101,21 zł.)</i>	2019	280.000,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		202.500,00	0,00
	Zakup sprzętu ratowniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej. <i>(Podpisano porozumienie pomiędzy gminami uczestniczącymi w projekcie)</i>	2017	202.500,00	0,00
801	ADMINISTRACJA PUBLICZNA		102.872,00	7.872,00
	Zakup maszyny do czyszczenia podłóg w ZS w Gardei. <i>(Maszyna została zakupiona)</i>	2017	7.872,00	7.872,00
	Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym. <i>(Wykonany został projekt budowlany 4.551 zł)</i>	2017	6.000,00	
		2018	89.000,00	
851	OCHRONA ZDROWIA		103.500,00	83.701,50
	Dotacja celowa dla SPZOZ w Gardei na zakup sprzętu do rehabilitacji.	2017	3.500,00	0,00
	Modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Czarnem Dolnem. <i>(Trwają prace projektowe)</i>	2017	100.000,00	0,00
853	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		228.929,00	83.701,50
	Zakupy środków trwałych i pomocy dydaktycznych w ramach programu oświatowego pod nazwą "Wykształcenie jest w cenie" <i>(Zakupiono pomoce dydaktyczne i środki trwałe)</i>	2017	228.929,00	83.701,50
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		573.000,00	15.000,00
	Budowa oświetlenia ulicznego w gm. Gardeja (Gardeja ul. Osiedlowa - 9 szt., Gardeja ul. Promykowa - 1 szt., Gardeja ul. Iławska - 5 szt., Gardeja ul. Za Torem - 1 szt., Bądki i Krzykosy -5 szt., Nowa Wioska -1 szt., Czarne Małe I -9 szt., Czarne Małe II - 3 szt., Karolewo - 4 szt., Trumieje - 2 szt., Wandowo i Rozajny - 4 szt., Pawłowo - 2 szt., Morawy - 3 szt., Cygany - 4 szt., Czachówek - 1 szt., Rozajny Małe - 1 szt.), Czarne Dolne, Czarne Górne, Jaromierz. <i>(Wyłoniono wykonawcę robót i nadzoru budowlanego za łączną kwotę 420.354,03 zł)</i>	2017	495.000,00	0,00

	Opracowanie projektów budowlano-wykonawczych budowy oświetlenia ulicznego w gm. Gardeja (Gardeja I i Czarne Górne) <i>(Trwają procedury związane z wyłonieniem wykonawców)</i>	2017	33.000,00	0,00
	Dotacja do budowy przydomowych oczyszczalni. <i>(Podpisano 18 umów o udzielenie dotacji)</i>	2017	45.000,00	15.000,00
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		942.040,00	86.533,27
	Budowa placów zabaw w miejscowościach: Bądk, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa. <i>(Złożony został wniosek o dofinansowanie projektu w ramach PROW, który uzyskał dofinansowanie w kwocie 170.714 zł)</i>	2017	330.000,00	1.107,00
	Zakup namiotu na cele kulturalne.	2017	4.040,00	4.040,00
	Budowa placu zabaw w Nowej Wiosce. <i>(Trwają prace związane z uzyskaniem decyzji celu publicznego)</i>	2017	90.000,00	0,00
	Budowa ogrodzenia wokół placu zabaw w Otłowcu. <i>(Wykonano ogrodzenie)</i>	2017	4.000,00	0,00
	Dotacja celowa dla GOK w Gardei z przeznaczeniem na zakup torby ratowniczej PSP-R1 wraz z wyposażeniem. <i>(Podpisano porozumienie i przekazano po dniu sprawozdawczym dotację)</i>	2017	6.000,00	0,00
	Modernizacja i rozbudowa budynku administracyjnego w Gardei przy ul. Sportowej. <i>(Budynek oddano do użytku. Pozostaje do wykonania elewacja budynku. Łączne poniesione koszty do dnia sprawozdawczego 306.945,18 zł)</i>	2017	383.000,00	81.386,27 Zł
	Wymiana pokrycia dachowego na budynku świetlicy w Jaromierzu. <i>(Wyłoniono wykonawcę robót za kwotę 50.664,12 zł. Trwają prace budowlane)</i>	2017	60.000,00	0,00
	Zmiana sposobu użytkowania budynku po sklepie na świetlicę wiejską w Otocznynie - etap I. <i>(Trwają procedury związane z wyłonieniem</i>	2017	30.000,00	0,00

wykonawcy)			
Wykonanie centralnego ogrzewania w budynku świetlicy wiejskiej i OSP w Wandowie. (Trwają procedury związane z wyłonieniem wykonawcy)	2017	35.000,00	0,00

Realizację rzeczową zadań inwestycyjnych za pierwsze półrocze 2017 r. przedstawiono w załączonym zestawieniu tabelarycznym, które stanowi załącznik Nr 4 do niniejszego opracowania.

W tabeli nr 3 zaprezentowano stopień zaawansowania realizacji zadań wieloletnich (WPF).

Tabela nr 3

Nazwa zadnia	Limit 2017 (stan na 30.06.2017)	Zmiany w 2017 +/-	Wykonanie	% realizacji	Lata realizacji zadnia
Wydatki bieżące					
Program oświatowy pod nazwą „Wykształcenie jest w cenie” (współfinansowanie UE)	795.921,00	-36.000	401.936,70	50,50	2017-2018
Gospodarowanie odpadami komunalnymi	650.000,00	-	309.957,03	47,69	2017-2018
Pomoc finansowa dla Gminy Miejskiej Kwidzyn na spłatę zobowiązań finansowych dot. ZGO w Gilwie Małej	44.365,00	-	0,00	0,00	2015-2018
Wydatki majątkowe					
Budowa placów zabaw w miejscowościach: Bądky, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa (współfinansowanie UE)	330.000,00	-	0,00	0,00	2016-2017
Program oświatowy pod nazwą „Wykształcenie jest w cenie” (współfinansowanie UE)	90.000,00	+36.000	83.701,50	93,00	2017-2018
Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnem (współfinansowanie UE)	5.000,00	-	4.059,00	81,18	2017-2020
Przebudowa drogi gminnej nr 250013 G ul. Szkolnej od drogi wojewódzkiej nr 523 do ulicy 1000-lecia w Czarnem Dolnem (współfinansowanie UE)	0,0	-	0,00	0,00	2011-2018
Budowa oświetlenia ulicznego w gm. Gardeja (Gardeja ul. Osiedlowa - 9 szt., Gardeja ul. Promykowa - 1 szt., Gardeja ul. Łławska - 5 szt., Gardeja ul. Za Torem - 1	495.000,00	+65.000	0,00	0,00	2016-2017

szt., Bądk i Krzykosy -5 szt., Nowa Wioska - 1 szt., Czarne Małe I -9 szt., Czarne Małe II - 3 szt., Karolewo - 4 szt., Trumieje - 2 szt., Wandowo i Rozajny - 4 szt., Pawłowo - 2 szt., Morawy - 3 szt., Cygany - 4 szt., Czachówek - 1 szt., Rozajny Małe - 1 szt.), Czarne Dolne, Czarne Górne, Jaromierz					
Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei. Inwestycja (Trwają prace budowlane)	6.012.000,00	-	589,00	0,01	2015-2016
<i>Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie</i>	0,00	-	0,00	0,00	2019-2020
<i>Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Rozajnach</i> (wyłoniony został wykonawca)	280.000,00	-	0,00	0,00	2017-2019
<i>Budowa ciągu pieszo – jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei</i>	0,00	-	0,00	0,00	2019-2020
<i>Budowa ciągu pieszo – jezdnego przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei</i>	0,00	-	0,00	0,00	2019-2020
<i>Budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym</i> (trwają prace projektowe)	6.000,00	-89.000	0,00	0,00	2017-2018

W tabeli nr 4 zaprezentowano strukturę wydatków na programy i projekty przewidziane do realizacji z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w pierwszym półroczu 2017 r.

Tabela nr 4

Rozdz.	Nazwa zadania	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki			
			2017 r.	źródła finansowania (zł)		
				dochody własne	kredyty i pożyczki	Pozyskane środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące						
85395	Program oświatowy pod nazwą „Wyszkolenie jest w cenie”	1.103.128,00	795.921,00	-	-	795.921,00

Wydatki majątkowe						
75412	Zakup sprzętu ratowniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej	202.500,00	202.500,00	32.500,00	-	170.000,00
85395	Program oświatowy pod nazwą "Wyszkolenie jest w cenie"	90000,00	90000,00	0	-	90.000,00
92195	Budowa placów zabaw w miejscowościach: Bądk, Zebrdowo, Wilkowo, Gardeja ul. Dębowa.	330.000,00	330.000,00	132.000	-	198.000,00
Razem:		622.500,00	622.500,00	164.500,00	-	458.000,00
Łącznie:		1.725.628,00	1.418.421,00	164.500,00		1.253.921,00

Procentowa struktura wydatków wykonanych do ogółu wydatków budżetu za pierwsze półrocze 2017 r. w poszczególnych działach przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

	Dział	Nazwa działu	Wydatki wykonane (zł)	% wykonania do ogółu wydatków budżetu
▪	010	Rolnictwo i łowiectwo	567.426,04	1,31
▪	600	Transport i łączność	461.433,08	1,06
▪	630	Turystyka	716,91	0,00
▪	700	Gospodarka mieszkaniowa	16.226,79	0,04
▪	710	Działalność usługowa	41.031,21	0,09
▪	750	Administracja publiczna	1.487.856,69	3,43
▪	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo	0,00	0,00
▪	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	52.746,81	0,12
▪	757	Obsługa długu publicznego	91.839,96	0,21
▪	758	Różne rozliczenia	0,00	0,00
▪	801	Oświata i wychowanie	5.974.329,03	13,77
▪	851	Ochrona zdrowia	43.062,76	0,10
▪	852	Pomoc społeczna	1.501.193,72	3,46
▪	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	485.638,20	1,12
▪	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	354.889,40	0,82
▪	855	Rodzina	6.602.265,51	15,22
▪	900	Gospodarka komunalna i ochrona	641.956,69	1,48

		środowiska		
▪	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	434.217,97	1,00
▪	926	Kultura fizyczna	58.772,09	0,14
		ŁĄCZNIE:	18.815.602,86	43,37

Na dzień 01.01.2017 r. utworzono rezerwę ogólną i celową (paragraf 481) w łącznej kwocie 847.784,00 zł, według poniższego zestawienia:

- ogólna w wysokości - **86.000 zł**,
 - celową w wysokości - **761.784 zł**
- z tego:*
- wydatki jednostek pomocniczych - 620.800 zł
 - remonty i utrzymanie obiektów oświatowych - 40.000 zł
 - zarządzanie kryzysowe - 100.984 zł.

Na dzień sprawozdawczy objęto planem wydatków rezerwy w wysokości **631.007,00 zł**.

Na dzień 30.06.2017 r. rozdział 75818 paragraf 4810 wykazał kwotę nie rozdysponowanego planu na rezerwy ogólne i celowe w wysokości **216.777,00 zł**.

3. Przychody

Zaplanowane na 2017 r. przychody stanowią łączną kwotę **7.181.051,00 zł**

w tym:

- kredyt i pożyczki w wysokości - 6.080.000,00 zł
- wolne środki - 1.101.051,00 zł.

Do dnia 30 czerwca 2017 r. zaciągnięto jedną pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na kwotę 57.180,00 zł w związku z zrealizowanym zadaniem pod nazwą „Budowa oświetlenia hybrydowego w miejscowości Otlowiec i Otlówko”.

Na dzień sprawozdawczy budżet Gminy Gardeja zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **2.729.868,37 zł**.

4. Rozchody

W 2017 r. zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w łącznej kwocie **868.504,00 zł**. Wykonanie za pierwsze półrocze 2017 r. stanowi kwotę 494.637,00 zł.

5. Zobowiązania

Na dzień 30.06.2017 r. Gmina Gardeja posiada zobowiązania z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie **6.558.355,50 zł** oraz wymagalne zobowiązania na kwotę 495.271,52zł, które w całości stanowią zadłużenie ZGK w Gardei wobec budżetu Gminy za podatek od nieruchomości. Łącznie dług publiczny na dzień 30.06.2017 r. wyniósł **7.053.627,02 zł** i stanowi

19,03 % planowanych dochodów ogółem (na koniec pierwszego półrocza 2016 r. wynosił kwotę 7.428.708,52 zł, co stanowiło 22,32% dochodów).

Zobowiązania zostały zaprezentowane w tabeli, która stanowi załącznik Nr 5 do niniejszej informacji.

Gmina Gardeja posiada kredyty i pożyczki, które na dzień sprawozdawczy, tj. 30.06.2017 roku stanowią łączną kwotę 6.558.355,50 zł zaciągnięte w:

1. Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku – 151.375,19 zł (zaciągnięty w 2010 r. - spłata do 2022 r. Nr umowy 10/2194),
2. Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku – 1.477.239,81 zł (zaciągnięty w 2010 rok - spłata do 2022 r. Nr umowy 10/2195),
3. Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku – 1.671.730,00 zł (zaciągnięty w 2013 roku - spłata do 2024 r. Nr umowy 13/2325),
4. Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku – 363.998,00 zł (zaciągnięty w 2013 r. - spłata do 2024 r. Nr umowy 13/2324),
5. Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku – 227.544,69 zł (zaciągnięty w 2014 r. - spłata do 2025 r. Nr umowy 14/1869),
6. Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku – 1.582.622,31 zł (zaciągnięty w 2014 roku - spłata do 2025 r. Nr umowy 14/1871),
7. Powiślańskim Banku Spółdzielczym w Kwidzynie w kwocie 907.950,00 (zaciągnięty w 2015 r. - spłata do 2021 r. Nr umowy 1595/2015/39),
8. Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku – 118.715,00 (zaciągnięty w 2016 r. - spłata do 2018 r. Nr umowy WFOŚ/P/5/2016),
9. Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku – 57.180,00 (zaciągnięty w 2017 r. - spłata do 2019 r. Nr umowy WFOŚ/P/8/2017).

6. Należności

Stan zaległości netto z tytułu podatków i opłat oraz innych należności gminy wg. stanu na 30.06.2017 r. wynosi kwotę **3.827.270,08** zł (na 30.06.2016 r. – 3.584.663,28 zł). Stan zaległości z podziałem na poszczególne tytuły przedstawia się następująco:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 57.957,49 zł (stan na 30.06.2016 roku 77.925,75 zł), co oznacza spadek o 25,62 %,
- podatków i opłat należnych gminie (dochody) w kwocie 1.649.396,85 zł (stan na 30.06.2016 roku 1.556.794,31 zł), co oznacza wzrost o 5,61 %,
- alimentacyjne oraz świadczenia rodzinne w kwocie 1.920.090,41 zł (w okresie porównawczym 1.743.080,03 zł), co oznacza wzrost o 9,22 %,
- gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 199.795,33 zł (stan na 30.06.2016 roku 206.818,19 zł), co oznacza spadek o 3,40 %,

- wpływy z tytułu wykonanych przez Gminę usług w kwocie 30,00 zł (stan na 30.06.2016 r. 45 zł), co oznacza spadek o 33,33 %.

Szczegółowe dane dotyczące stanu zaległości w zakresie podatków i innych należności zostały przedstawione w informacji z realizacji należności płatniczych wobec budżetu gminy Gardeja za pierwsze półrocze 2017 r., które stanowią załącznik Nr 6 do niniejszego opracowania.

7. Dotacje

➤ Przedmiotowa

W budżecie Gminy Gardeja na 2017 r. (stan na 30.06.2017 r.) zaplanowano udzielenie 1 dotacji przedmiotowej, tj. dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Gardei z tytułu dopłaty do sprzedaży 1 m³ wody oraz odprowadzania ścieków w kwocie **300.000,00 zł**. Na dzień sprawozdawczy przekazano ZGK kwotę 150.000,00 zł.

➤ Podmiotowe

W budżecie Gminy Gardeja na 2017 r. (stan na 30.06.2017 r.) zaplanowano udzielenie dotacji podmiotowych na ogólną kwotę w wysokości **926.300,00 zł**, tj. dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei dotacje w łącznej kwocie 388.800,00 zł, z tego wydatki wykonano na poziomie 190.902,00 zł,
- Biblioteki Publicznej Gminy Gardeja w kwocie 217.500,00 zł, z tego wydatki wykonano na poziomie 108.750,00 zł,
- Niepublicznego Przedszkola „Owocowe Zacisze” w Bądkach w kwocie 320.000,00 zł, z tego wydatki wykonano na poziomie 161.140,14 zł.

➤ Celowe

W budżecie Gminy Gardeja na 2017 r. (stan na 30.06.2017 r.) zaplanowano udzielenie dotacji celowych na łączną kwotę **253.145,00 zł**, w tym dla:

- Klubu Piłkarskiego Wandowo w kwocie 19.000,00 zł, z tego wydatki wykonano w okresie sprawozdawczym na poziomie 11.400,00 zł,
- Towarzystwa Hokejowego TH Gryf Gardeja w kwocie 8.000,00 zł, z tego wydatki wykonano w okresie sprawozdawczym na poziomie 8.000,00 zł,
- Gminnego Klubu Sportowego w Gardei w kwocie 30.000,00 zł, z tego wydatki w okresie sprawozdawczym wykonano na poziomie 18.000,00 zł,
- Gminnego Stowarzyszenia Sportowego „JUNIOR” w kwocie 15.000,00 zł, z tego wydatki w okresie sprawozdawczym wykonano na poziomie 9.000,00 zł,
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „KRAKUS” w kwocie 3.000,00 zł, z tego wydatki w okresie sprawozdawczym wykonano na poziomie 3.000,00 zł,
- Lokalnej Fundacji Filantropijnej „PROJEKT” w kwocie 4.000,00 zł, z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,

- Koła Rolniczego Koło Gospodyń Wiejskich w Cyganach w kwocie 2.000,00 zł (umowa na dofinansowanie podpisana w lipcu 2017 r.), z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- Stowarzyszenia Koła Gospodyń Wiejskich „VIVA” Bądku w kwocie 2.000,00 zł (umowa podpisana w lipcu 2017 r.), z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- Stowarzyszenia Miłośników Ziemi Gardejskiej „GARDANUM” w wysokości 4.000,00 zł, (umowa podpisana w lipcu 2017 r.), z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei w kwocie 6.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup torby ratowniczej PSP-R1 wraz z wyposażeniem (porozumienie podpisane w lipcu 2017 r.), z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- Zakładu Gospodarki Komunalnej w Gardei w kwocie 14.000,00 zł z przeznaczeniem na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Czarne Dolne (porozumienie podpisane w lipcu 2017 r.), z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- SPZOK w Gardei w kwocie 3.500,00 zł, z przeznaczeniem na zakup urządzenia USG, z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- mieszkańców Gminy Gardeja w związku z planami udzielenia dotacji do budowy przydomowych oczyszczalni w łącznej kwocie 45.000,00 zł, z tego wydatki wykonano na poziomie 15.000,00 zł (6 dotacji po 2.500 zł),
- Powiatu Kwidzyńskiego w wysokości 7.480,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z prowadzeniem Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Kwidzynie, z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- Powiatu Kwidzyńskiego w wysokości 10.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Wspomaganie umiejętności porozumienia się - likwidacja barier w komunikowaniu się dzieci i młodzieży niepełnosprawnych lub zagrożonych niepełnosprawnością i ich rodziców z terenu powiatu kwidzyńskiego”, z tego wydatki wykonano na poziomie 10.000,00 zł,
- Powiatu Kwidzyńskiego w wysokości 10.800,00 zł z przeznaczeniem na realizację „Powiatowego programu profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV)”, z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- Miasta Kwidzyn w wysokości 44.365,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek na budowę ZGO w Gilwie Małej, z tego wydatki wykonano na poziomie 0,00 zł,
- instytucji na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych w kwocie 25.000,00 zł, z tego wydatki w okresie sprawozdawczym wykonano na poziomie 0,00 zł.

Syntetyczny wykaz planowanych i udzielonych w pierwszym półroczu 2017 r. dotacji z budżetu Gminy Gardeja przedstawia załącznik Nr 7 do niniejszej informacji.

8. Zakład Budżetowy

Zakład Gospodarki Komunalnej w Gardei za pierwsze półrocze 2017 r. osiągnął przychody w kwocie 1.403.102,42 zł, co stanowi 48,87 % planu, który ustalony został w wysokości 2.871.297,24 zł. Natomiast poniesione wydatki wyniosły kwotę 1.495.361,70 zł, co stanowi 47,56% planu, który ustalony został na poziomie 3.144.194,24 zł.

Szczegółowe rozliczenie planu przychodów i kosztów zakładu budżetowego za pierwsze półrocze 2017 r. zostało zaprezentowane w załączniku Nr 8 do niniejszej informacji.

Ponadto do niniejszego sprawozdania załączono informacje:

- o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2017 roku (załącznik Nr 9),
- o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2017 r. (załącznik Nr 10),
- z wykonania budżetu gminnych instytucji kultury oraz SPZOZ w Gardei (załącznik Nr 11).

Dochody i wydatki budżetu gminy Gardeja za pierwsze półrocze 2017 r. zostały szczegółowo zaprezentowane w załączonych materiałach i zostaną omówione na komisjach Rady Gminy.

Z poważaniem