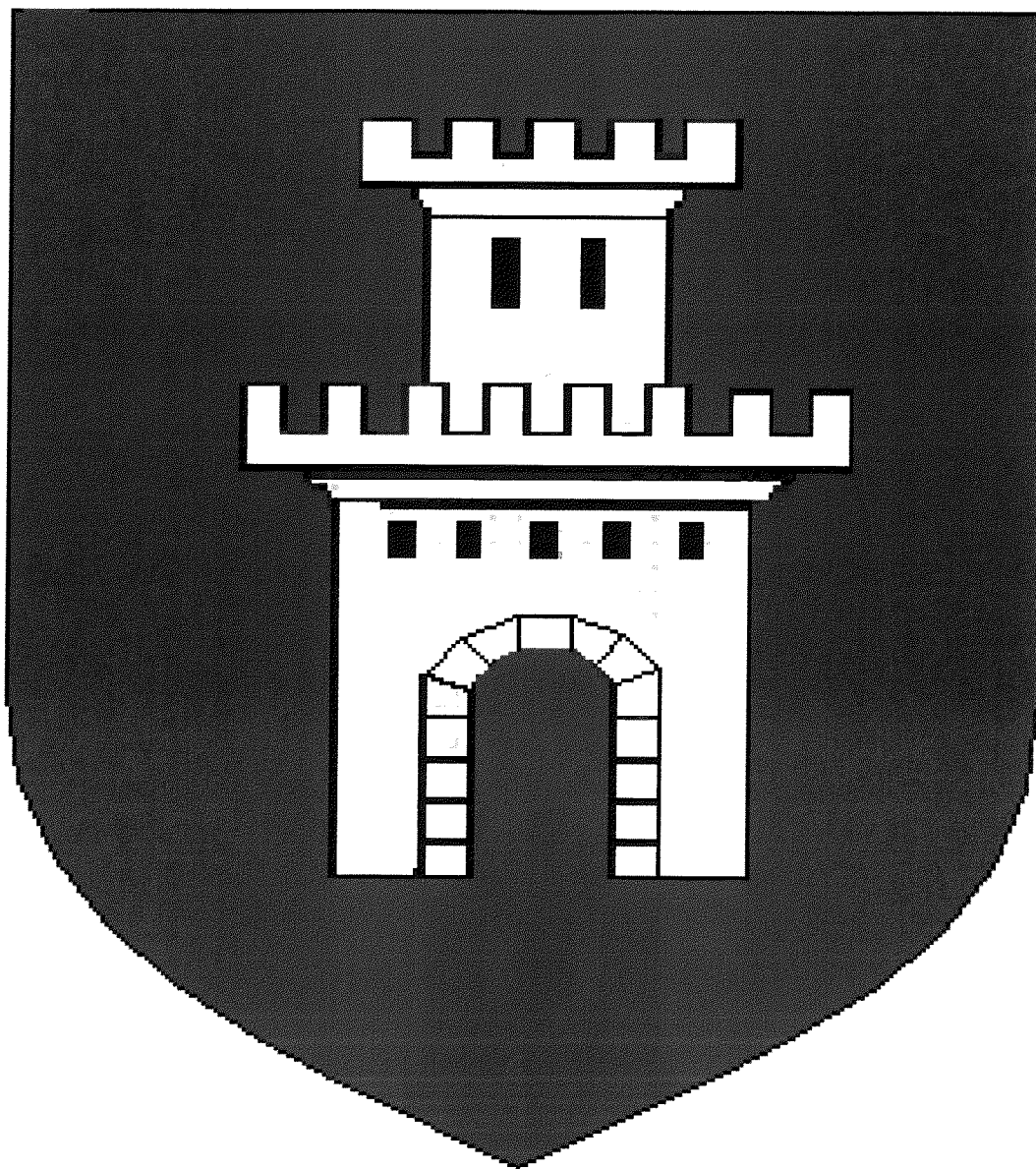


BURMISTRZ MIASTA I GMINY
Plac Powstańców Wielkopolskich 20/21
89-320 WYSOKA
pow. pilski, woj. wielkopolskie

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 69/2019
Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka
z dnia 22 marca 2018 r.

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY WYSOKA
ZA 2018 ROK**



Budżet Miasta i Gminy Wysoka na rok 2018 został uchwalony Uchwałą Nr XLVII/249/2017 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 19 grudnia 2017 r.

Wysokość uchwalonego budżetu wynosiła:

dochody		32.859.111,39 zł
w tym :		
- dochody bieżące	26.694.173,39 zł	
- dochody majątkowe	6.164.938,00 zł	
wydatki		34.978.111,39 zł
w tym:		
- wydatki bieżące	25.989.420,06 zł	
- wydatki majątkowe	8.988.691,33 zł	

Plan dochodów i wydatków budżetu Miasta i Gminy obejmuje realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami. Kwota dochodów i wydatków wynosiła **8.058.106,00 zł**.

Uchwalono deficyt budżetu Miasta i Gminy Wysoka na 2018 r. w kwocie 2.119.000,00 zł oraz zaplanowano jego sfinansowanie przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Budżet Miasta i Gminy w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku był zmieniany 11-krotnie uchwałami Rady Miasta i Gminy Wysoka oraz 8-krotnie zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka, tj.:

Uchwałą Nr XLIX/255/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 23 stycznia 2018 r.

Zarządzeniem Nr 349/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 lutego 2018 r.

Uchwałą Nr LI/268/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 27 marca 2018 r.

Zarządzeniem Nr 362/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 16 kwietnia 2018 r.

Zarządzeniem Nr 364/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 25 kwietnia 2018 r.

Uchwałą Nr LII/275/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 7 maja 2018 r.

Uchwałą Nr LIII/278/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 maja 2018 r.

Uchwałą Nr LIV/285/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 czerwca 2018 r.

Zarządzeniem Nr 383/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 czerwca 2018 r.

Zarządzeniem Nr 388/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 10 lipca 2018 r.

Uchwałą Nr LV/298/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 6 sierpnia 2018 r.

Uchwałą Nr LVI/303/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 sierpnia 2018 r.

Uchwałą Nr LVIII/316/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 27 września 2018 r.

Uchwałą Nr LIX/322/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 15 października 2018 r.

Zarządzeniem Nr 415/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 24 października 2018 r.

Zarządzeniem Nr 3/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 22 listopada 2018 r.

Uchwałą Nr II/8/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 12 grudnia 2018 r.

Uchwałą Nr III/23/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 grudnia 2018 r.

Zarządzeniem Nr 21/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 31 grudnia 2018 r.

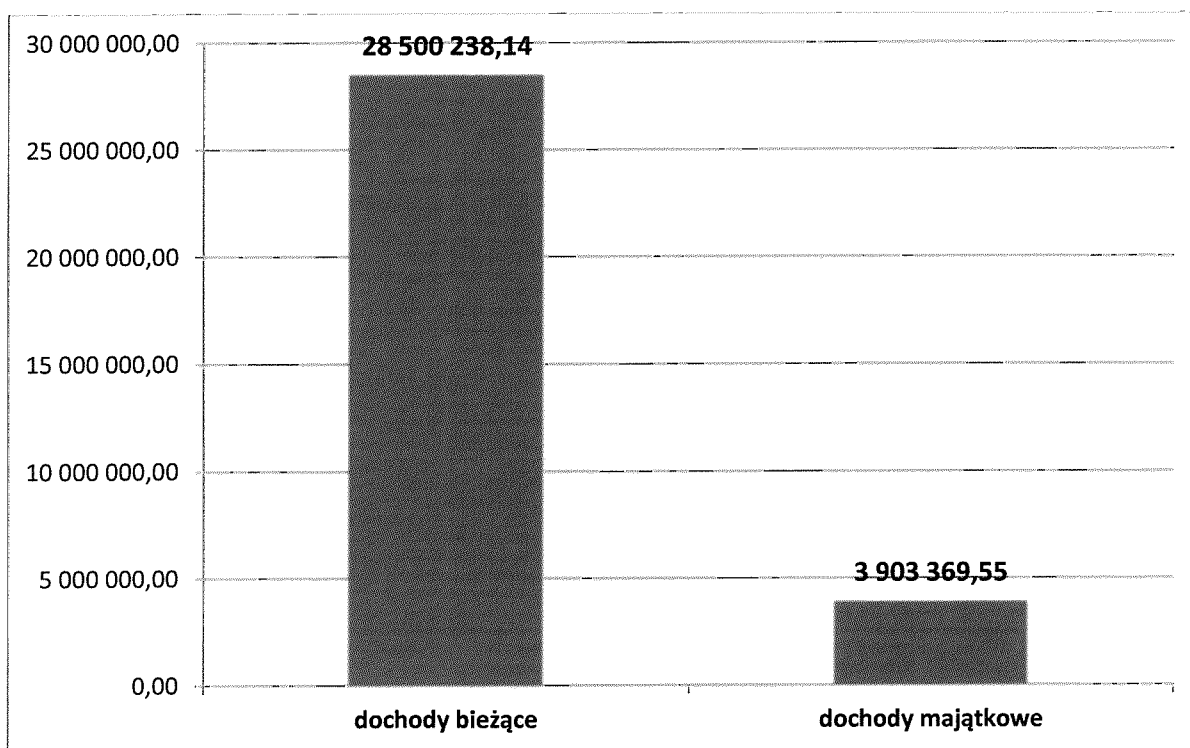
Po dokonanych zmianach plan budżetu Miasta i Gminy Wysoka na dzień 31 grudnia 2018 roku kształtował się następująco:

Planowane dochody wynosiły 32.403.607,69 zł

w tym:

- dochody bieżące 28.500.238,14 zł
- dochody majątkowe 3.903.369,55 zł

co obrazuje poniższy wykres:



Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły

9.420.690,40 zł

Planowane wydatki wynosiły

35.819.504,20 zł

w tym:

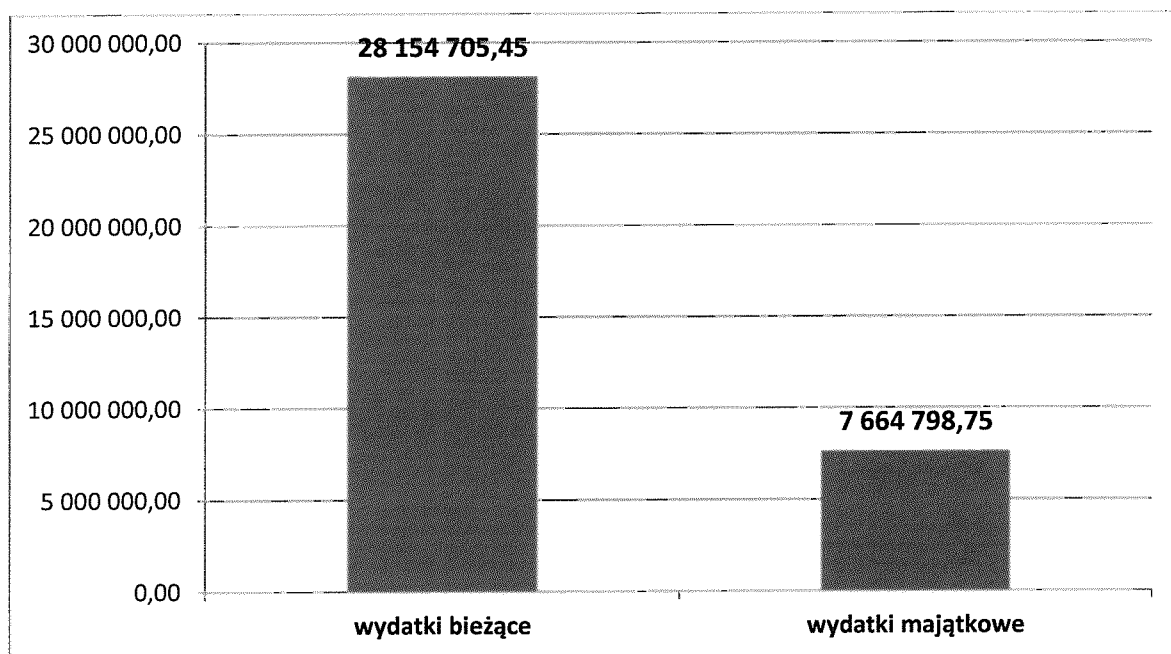
- wydatki bieżące

28.154.705,45 zł

- wydatki majątkowe

7.664.798,75 zł

co przedstawia poniższy wykres



Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane wydatki wynosiły

9.420.690,40 zł

Planowany deficyt budżetu na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił 3.415.896,51 zł.

Zaplanowano sfinansowanie deficytu przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

W budżecie Miasta i Gminy Wysoka na rok 2018 zaplanowano **przychody**, które stanowiły kwotę **4.726.896,51 zł**. Były to przychody z tytułu kredytów i pożyczek – 4.400.000,00 zł oraz wolne środki – 326.896,51 zł.

Zaplanowane **rozchody** na rok 2018 stanowiły kwotę **1.311.000,00 zł**

w tym spłata:

- pożyczek

100.000,00 zł

- kredytów

1.211.000,00 zł

Spłaty rat pożyczek dotyczyły:

- spłata rat pożyczki z WFOŚiGW na kwotę **40.000,00 zł**
W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat pożyczki zgodnie z zawartą umową Nr 65/U/400/64/2012 na kwotę 40.000,00 zł.
- spłata rat pożyczki z WFOŚiGW na kwotę **60.000,00 zł**
Zgodnie z zawartą umową Nr 44/U/400/63/2012 w 2018 r. dokonano spłaty czterech rat pożyczki na kwotę 60.000,00 zł.

Spłaty rat kredytów dotyczyły:

- Umowa zawarta z BOŚ S.A. O/Poznań na kwotę **71.000,00 zł**
 1. Kredyt długoterminowy umowa Nr 3169/7/2009/1056/INW. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 71.000,00 zł.
- Umowa zawarta z BGK O/Piła na kwotę **276.000,00 zł**
 1. Kredyt długoterminowy umowa Nr 2010/1761. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 276.000,00 zł.
- Umowy zawarte z Bankiem Spółdzielczym w Wysokiej kwota **659.000,00 zł**
 1. Kredyt długoterminowy umowa Nr 235/2012. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 80.000,00 zł.
 2. Kredyt długoterminowy umowa Nr 302/2014. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 40.000,00 zł.
 3. Kredyt długoterminowy umowa Nr 286/2015. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 2.000,00 zł.
 4. Kredyt długoterminowy umowa Nr 184/2016. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 6.000,00 zł.
 5. Kredyt długoterminowy umowa Nr 111/2017. W roku 2018 dokonano spłaty dwóch rat kredytu na kwotę 1.000,00 zł.
 6. Kredyt krótkoterminowy umowa Nr 232/2017. W roku 2018 dokonano spłaty jednorazowej kredytu na kwotę 530.000,00 zł.
- Umowa zawarta z SGB-Bank S.A. O/Piła kwota **125.000,00 zł**
 1. Kredyt długoterminowy umowa Nr Pi/3/J/U/2012. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 124.000,00 zł.
 2. Kredyt długoterminowy umowa Nr 1/JST/2017. W roku 2018 dokonano spłaty jednej raty kredytu na kwotę 1.000,00 zł.
- Umowa zawarta z NBS Białosłiwie kwota **80.000,00 zł**
 1. Kredyt długoterminowy umowa Nr K1592/2013. W roku 2018 dokonano spłaty czterech rat kredytu na kwotę 80.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym zgodnie z zawartymi umowami i terminami spłat, zostały uregulowane wszystkie przewidziane do spłaty raty pożyczek i kredytów.

Załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania przedstawia planowane oraz wykonane przychody i rozchody w budżecie na dzień 31 grudnia 2018 r.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. plan oraz jego realizacja przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody ogółem	32 403 607,69	31 655 225,25	97,69%
- dochody bieżące	28 500 238,14	27 834 444,92	97,66%
- dochody majątkowe	3 903 369,55	3 820 780,33	97,88%
Wydatki ogółem	35 819 504,20	34 084 475,76	95,16%
- wydatki bieżące	28 154 705,45	26 491 319,96	94,09%
- wydatki majątkowe	7 664 798,75	7 593 155,80	99,07%
Przychody ogółem	4 726 896,51	4 726 896,51	100,00%
- kredyty	4 400 000,00	4 400 000,00	100,00%
- wolne środki	326 896,51	326 896,51	100,00%
Rozchody ogółem	1 311 000,00	1 311 000,00	100,00%
- spłata pożyczek	100 000,00	100 000,00	100,00%
- spłata kredytów	1 211 000,00	1 211 000,00	100,00%

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu RB-NDS budżet Miasta i Gminy Wysoka zamknął się deficytem budżetowym w kwocie **2.429.250,51 zł.**

Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 przedstawiał się następująco:

Plan na 1.01.2018 r.	8.761.977,90 zł
Zmiany	- 1.824.561,28 zł
Plan na 31.12.2018 r.	6.937.416,62 zł

Zmiany w poszczególnych programach przedstawia poniższa tabela.

Lp	Nazwa zadania	Plan na 1.01.2018 r.	Zmiana	Plan na 31.12.2018 r.
1.	Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez zmiany mobilności miejskiej w Mieście i Gminie Wysoka - w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, Osi Priorytetowej 3 "Energia" Działania 3.3 "Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska" Poddziałania 3.3.1 "Inwestycje w obszarze transportu miejskiego"	3 636 489,41	x	x
	Aktualizacja wartości projektu po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym	x	511 123,02	x
	Aktualizacja wartości projektu po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym - zgodnie z aneksem do umowy o dofinansowanie	x	-28 202,41	4 119 410,02
2.	Budowa sali gimnastycznej przy Samorządowej Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w miejscowości Czajcze, gmina Wysoka - w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, w ramach Piłskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, Działania 9.3. Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej	2 313 408,10	x	2 313 408,10
3.	Zintegrowane wsparcie kompetencji kluczowych uczniów Samorządowej Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Czajczu - w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego	x	45 700,00	45 700,00
4.	Nowa droga - integracja społeczna i zawodowa w gminie Wysoka - w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego	x	100 580,50	x
	Przesunięcie realizacji projektu na 2019 r.	x	-100 580,50	0,00
5.	Centrum Usług Społecznych w gminie Wysoka - w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego	451 391,39	x	x
	Uzupełnienie projektu o wartość wkładu własnego - zgodnie z podpisaną umową	x	18,11	451 409,50
6.	Efektywne tódzkie gminy - w ramach Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój, Działanie 2.18 "Wysokiej jakości usługi administracyjne"	7 489,00	x	7 489,00

7.	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Dworcowej w Wysokiej wraz z budową zbiornika retencyjnego przy oczyszczalni ścieków w Wysokiej i modernizacją systemu zabezpieczenia w wodę w Młotkowie, gmina Wysoka - w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, Piłskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, Osi Priorytetowej 4 Środowisko, Działania 4.3. Gospodarka wodno-ściekowa	2 353 200,00	x	x
	Przesunięcie realizacji projektu na 2019 r.	x	-2 353 200,00	0,00
	Ogółem:	8 761 977,90	-1 824 561,28	6 937 416,62

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z, wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą ogółem: **9.518.000,00 zł**

w tym

- wymagalne z tytułu dostaw i usług 0,00 zł
- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów 9.518.000,00 zł

W minionym roku budżetowym nie miało miejsca umorzenie pożyczki z WFOŚIGW.
Planowane umorzenie przypada na 2021 rok.

NALEŻNOŚCI

Należności wykazane w sprawozdaniu RB-N wg stanu na dzień 31.12.2018 r. wynoszą:

1) Należności wymagalne 1.061.670,06 zł

w tym:

- z tytułu dostaw i usług 112.740,94 zł
- należności pozostałe 948.929,12 zł

Wymagalne należności wykazane w sprawozdaniu występują:

- Zakład Gospodarki Komunalnej – należności wymagalne to kwota – **109.629,36 zł**. Dotyczą następujących tytułów: czynszu najmu, opłat za wodę i kanalizację, wywozu nieczystości płynnych.

- Urząd Miasta i Gminy - należności wymagalne to kwota – **139.784,44 zł**. Należności dotyczą podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych, opłat, dzierżawy oraz podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe.

- MGOPS - należności wymagalne z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego wynoszą **811.858,16 zł**.

- Szkoła Podstawowa Wysoka – należności wymagalne to kwota - **398,10 zł**. Należności dotyczą opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej oraz opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu.

2) Pozostałe należności kwota ogółem 81.268,84 zł

w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług	52.577,10 zł
- z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne	8.547,00 zł
- z tytułu innych niż wyżej wymienione	20.144,74 zł

Należności pozostałe, wykazane w sprawozdaniu, występują:

- Zakład Gospodarki Komunalnej - kwota **58.322,48 zł** dotyczy należności za czynsze, dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków i inne usługi świadczone przez zakład oraz zwrotu podatku dochodowego od osób prawnych.

- Urząd Miasta i Gminy - kwota **22.946,36 zł** dotyczy podatków: od nieruchomości, rolnego, podatków pobieranych przez urzędy skarbowe, należności za zużyty gaz w wynajmowanych pomieszczeniach oraz za obsługę grupowego ubezpieczenia.

3) Gotówka i depozyty 1.111.796,40 zł

1. Lokaty terminowe 0,00 zł

2. Stan środków na rachunku bankowym - depozyty na żądanie 1.111.796,40 zł

w tym:

- Miasto i Gmina Wysoka	978.700,18 zł
- Urząd Miasta i Gminy Wysoka	7.061,84 zł
- Zakład Gospodarki Komunalnej	126.034,38 zł

3. Stan gotówki w kasie 0,00 zł

4) Pożyczki długoterminowe kwota 91.436,00 zł

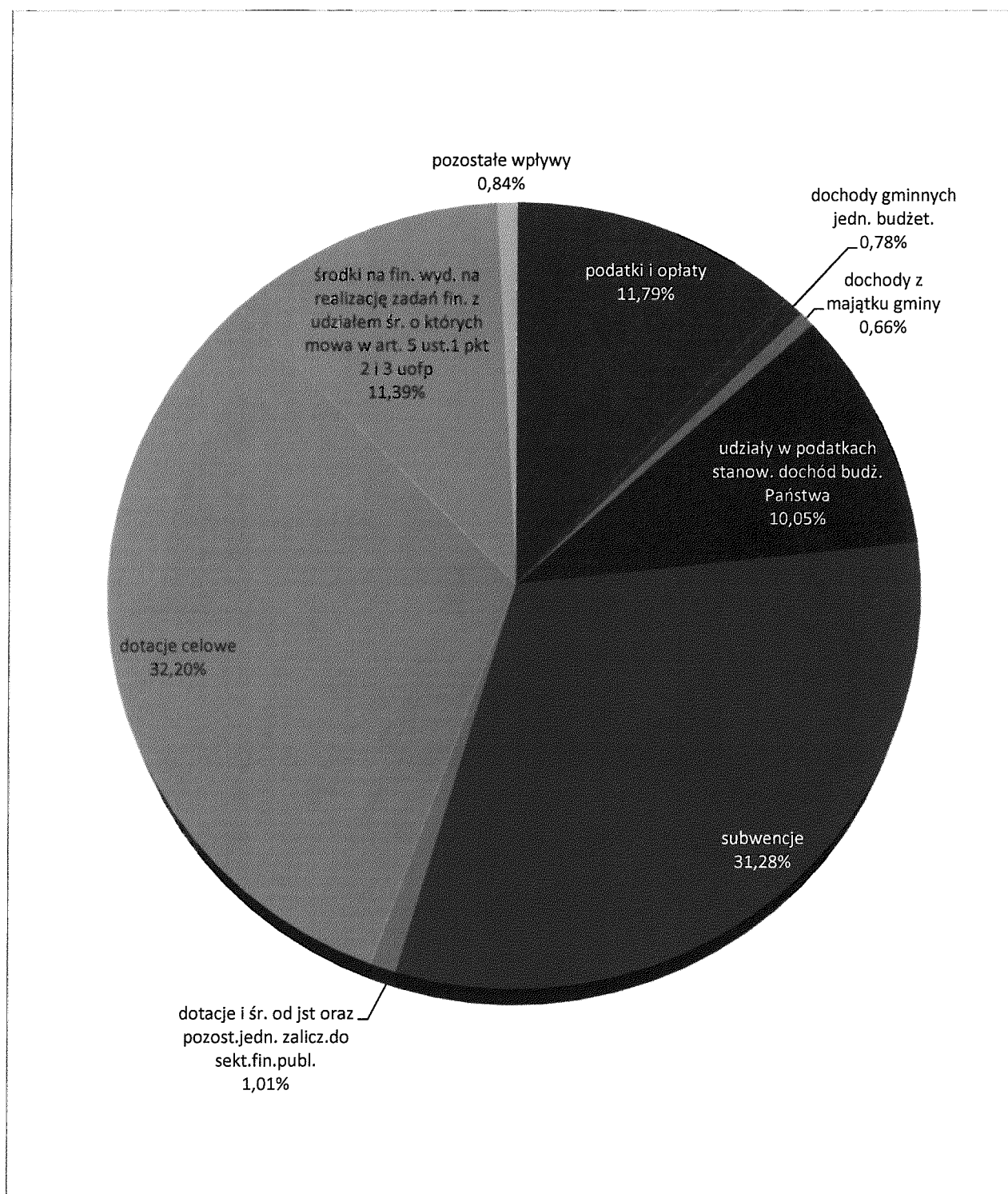
Należność dotyczy sprzedaży mieszkań dotychczasowym najemcom, rozłożonej na raty, zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami (przy wpisie na hipotekę).

DOCHODY

Za 2018 r. plan dochodów wykonano w **97,69 %**, co stanowi kwotę **31.655.225,25 zł**

	Plan	Wykonanie	%
dochody bieżące	28 500 238,14	27 834 444,92	97,66%
w tym:			
<i>dochody związane z realizacją zadań zleconych</i>	<i>9 420 690,40</i>	<i>9 053 850,94</i>	<i>96,11%</i>
dochody majątkowe	3 903 369,55	3 820 780,33	97,88%
Ogółem	32 403 607,69	31 655 225,25	97,69%

Strukturę wykonania według rodzajów dochodów w 2018 r. obrazuje poniższy wykres.



Załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania przedstawia plan i wykonanie dochodów w układzie dział, rozdział, paragraf.

Dochody według źródeł - plan i wykonanie, przedstawia **załącznik nr 1a** do niniejszego sprawozdania.

I. Wpływy z podatków i opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw

Zrealizowane dochody wyniosły **3.731.360,94 zł** co stanowi **94,30 %** wykonania planu, w tym:

1. Wpływy z podatków - kwota **3.531.013,97 zł** stanowi **93,92 %** wykonania planu w tym:

Podatek od nieruchomości

W 2018 r. do budżetu gminy z ww. podatku wpłynęło	2.056.569,66 zł
osoby prawne	1.296.214,00 zł
osoby fizyczne	760.355,66 zł

Stanowi to **99,71 %** wykonania planu.

Należności pozostałe do zapłaty to kwota 104.854,95 zł.

Zaległość wymagalna na dzień 31 grudnia 2018 r. dotyczy bilansu otwarcia oraz należności z 2018 r. i stanowi kwotę 104.819,95 zł, z czego zaległości na kwotę 75.409,34 zł zabezpieczone są hipoteką.

Na wszystkie zaległości zostały wysłane upomnienia oraz tytuły wykonawcze.

W podatku od nieruchomości wystąpiła nadpłata w kwocie 723,01 zł. Kwotę nadpłaty zaliczono na poczet należności kolejnego roku.

Rada Miasta i Gminy, biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczną mieszkańców gminy, uchwaliła stawki podatku od nieruchomości na rok 2018 niższe od określonych w Ustawie dnia 12 stycznia 1991 r. o *podatkach i opłatach lokalnych*. Skutek obniżenia górnych stawek podatku za 2018 r. to kwota 317.177,83 zł.

Ulgi w związku z umorzeniem zaległości w tym podatku nie występują, natomiast wysokość udzielonych ulg z tytułu odroczenia i rozłożenia na raty wyniosła 35,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę zwolnień z tego podatku wynikające z uchwał Rady Miasta i Gminy wyniosły 341.079,14 zł.

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości są wyższe w porównaniu z 2017 r. o 77.692,13 zł. Zwiększenie wpływów wynika z opodatkowania nowych nieruchomości oraz z podwyższenia stawek podatku.

Podatek rolny

W 2018 r. do budżetu gminy wpłynęła kwota	1.000.793,87 zł
osoby prawne	288.106,00 zł
osoby fizyczne	712.687,87 zł

Stanowi to **84,44 %** wykonania planu.

Należność pozostała do zapłaty w podatku rolnym ogółem wynosi 12.662,86 zł.

Zaległość wymagalna dotycząca bilansu otwarcia oraz 2018 r. wynosi 12.016,86 zł, w tym zaległość wpisana na hipotekę dotycząca podatku rolnego to kwota 912,82 zł.

W kilku przypadkach wystąpiła nadpłata. Kwota nadpłaty ogółem wyniosła 165,80 zł i została zaliczona na poczet należności kolejnego okresu.

W okresie sprawozdawczym na wszystkie zaległości w podatku rolnym wysłano upomnienia i tytuły wykonawcze.

W 2018 r. nie umorzono podatku rolnego, odroczone termin płatności na kwotę 646,00 zł.
W 2018 r. Rada Miasta i Gminy Wysoka nie obniżyła stawek podatku rolnego. Jako podstawę przyjęto wielkość podatku obliczoną zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 18 października 2017 r. (M.P. z 2017 r. poz. 958). Cena skupu żyta za okres 11 kwartałów, będąca podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 wyniosła 52,49 zł za 1q.
Wobec powyższego skutki obniżenia górnych stawek w omawianym podatku nie występują.
Wpływy z podatku rolnego są wyższe w porównaniu z rokiem poprzednim o 84.229,97 zł.
Niskie wykonanie planu w ww. podatku ma związek z udzieleniem ulg inwestycyjnych.

Podatek leśny

Dochody w 2018 r. w budżecie gminy wynoszą	52.054,00 zł
osoby prawne	46.382,00 zł
osoby fizyczne	5.672,00 zł

Stanowi to **97,31 %** wykonania planu.

Należności pozostałe do zapłaty wynoszą 120,00 zł, są to zaległości dotyczące 2018 r.

Nadpłata na koniec okresu sprawozdawczego nie występuje.

Rada Miasta i Gminy na rok 2018 nie obniżyła stawki podatku leśnego. Jako podstawę naliczenia podatku przyjęto stawkę podaną w Rozporządzeniu Ministra, w związku z czym w roku 2018 skutki obniżenia podatku leśnego nie występują.

Odroczenia i umorzenia w okresie sprawozdawczym również nie występują.

Wpływy z podatku leśnego są wyższe w porównaniu z rokiem 2017 r. o 192,00 zł.

Podatek od środków transportowych

Dochody za okres sprawozdawczy w budżecie gminy wynoszą	204.472,23 zł
osoby prawne	147.077,00 zł
osoby fizyczne	57.395,23 zł

Stanowi to **98,52 %** wykonania planu. Nie wszyscy podatnicy dokonali wpłaty należności w wyznaczonym terminie. Dla zalegających z zapłatą podatku zostały wystawione decyzje oraz tytuły wykonawcze.

Należności pozostałe do zapłaty zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S wynoszą 6.838,00 zł.

Kwota ta w całości stanowi zaległość na koniec okresu sprawozdawczego, wpisaną na hipotekę.

Nadpłata na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi 676,23 zł.

Rada Miasta i Gminy Wysoka, uchwalając stawki podatku od środków transportowych na rok 2018, dokonała obniżenia stawek maksymalnych. Skutek obniżenia maksymalnej stawki podatku przez Radę Miasta i Gminy za okres 2018 r. stanowi kwotę 148.263,71 zł.

W okresie sprawozdawczym nie wydano żadnej decyzji dla podatników w sprawie umorzenia podatku oraz odroczenia terminu płatności.

W porównaniu z rokiem minionym wpływ do budżetu był wyższy o 12.224,23 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Dochody z ww. podatku w okresie sprawozdawczym wyniosły **20.435,94 zł**

Stanowi to **81,74 %** wykonania planu. Bezpośrednim odbiorcą ww. podatku jest Urząd Skarbowy, po rozliczeniu przez Urząd Skarbowy podatek zostaje przekazany do gminy.

Należności pozostałe do zapłaty stanowią kwotę 11.286,43 zł. Całość kwoty stanowi zaległość wymagalną. Nadpłata nie występuje.

Z tytułu ww. podatku do budżetu wpłynęło o 5.044,66 zł mniej niż w roku 2017.

Podatek od spadków i darowizn

W 2018 r. z ww. podatku wpłynęło **12.644,00 zł**

Stanowi to **51,16 %** wykonania planu.

W minionych latach wpływ z wyżej wymienionego podatku był bardzo różny. Trudno zaplanować właściwą wielkość dochodów. Należności oraz nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego nie występują.

Odbiorcą ww. podatku jest Urząd Skarbowy, po rozliczeniu przez Urząd Skarbowy podatek zostaje przekazany do gminy.

Wpływ z ww. podatku jest niższy w porównaniu do roku 2017 o 76.867,00 zł

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wykonanie stanowi kwotę **184.044,27 zł**

osoby prawne **3.309,00 zł**

osoby fizyczne **180.735,27 zł**

Stanowi to **91,56 %** wykonania.

Bezpośrednim odbiorcą ww. podatku jest Urząd Skarbowy, po rozliczeniu przez Urząd Skarbowy podatek zostaje przekazany do gminy. Należności pozostałe do zapłaty wynoszą 580,67 zł, w tym należności wymagalne 400,67 zł, nadpłata nie występuje.

Z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych do budżetu w 2018 r. wpłynęło o 32.324,77 zł więcej niż w roku 2017.

2. Wpływy z opłat wynoszą **200.346,97 zł** i stanowią **101,51 %** wykonania planu.

Opłata skarbową

Wpływy z opłaty skarbowej w 2018 r. wynoszą **20.694,00 zł**

Stanowi to **66,75 %** wykonania planu.

Dochody z tytułu ww. opłaty w ostatnich latach maleją. W porównaniu do roku poprzedniego wpływy są niższe o 3.090,00 zł.

Oплата targowa

Dochody z opłaty targowej za okres sprawozdawczy wynoszą **13.422,00 zł**

Stanowi to **67,11 %** wykonania planu. Wpływy z tytułu opłaty targowej w porównaniu z latami minionymi zmalały.

W porównaniu do roku 2017 wpływy zmniejszyły się o 2.643,00 zł.

Oплата za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Do budżetu gminy z tytułu wpływów za wydanie decyzji na sprzedaż napojów alkoholowych w 2018 r. wpłynęło **130.438,54 zł**

Wykonanie stanowi **118,58 %** planu.

Załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania przedstawia realizację dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wydatków Miejsko-Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy Wysoka na rok 2018.

Wpływy z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wzrosły w porównaniu do roku 2017 o 15.720,52 zł.

Oплата eksploatacyjna

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej wynoszą **14.513,96 zł**

Stanowi to **96,76 %** wykonania planu.

Opłatę eksploatacyjną ustala się jako iloczyn stawki opłaty eksploatacyjnej dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w okresie rozliczeniowym. Stawki opłat dla poszczególnych rodzajów kopaliny określa Rada Ministrów. Opłata eksploatacyjna stanowi dochód własny gminy, na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej są wyższe w porównaniu z 2017 r. o 7.230,40 zł.

Oплата od posiadania psów

W 2018 r. wpłynęły dochody w wysokości **8.397,60 zł**

Stanowi to **100,27%** wykonania planu.

Zaległość wymagalna z tytułu ww. opłaty wynosi 557,40 zł. Dla osób zalegających z zapłatą wystawiono decyzje. Wystąpiła nadpłata w wysokości 15,00 zł.

Skutek obniżenia górnej stawki opłaty w okresie sprawozdawczym wynosi 33.010,32 zł.

Zgodnie z uchwałą Rady Miasta i Gminy dokonano zwolnienia z tytułu ww. opłaty na kwotę 275,00 zł.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

W 2018 r. wpłynęły dochody w wysokości **12.880,87 zł**

Dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego. Za okres sprawozdawczy wykonanie stanowi **99,08 %**. W niniejszej opłacie nie wystąpiły na dzień 31 grudnia zaległości ani nadpłaty.

W porównaniu z rokiem minionym wpływy są wyższe o 9.443,43 zł.

Wpływy z ww. tytułu są zależne od ilości prac związanych z zajęciem pasa drogowego.

W okresie sprawozdawczym z tytułu zaległości podatkowych i opłat lokalnych wysłano ogółem 516 upomnień. W poszczególnych podatkach i opłatach ilość wystawionych upomnień jest następująca:

l.p.	Nazwa	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem
1	łączne zobowiązanie	312	0	312
2	podatek od nieruchomości	129	1	130
3	podatek rolny	36	2	38
4	podatek leśny	0	0	0
5	podatek od środków transportowych	4	0	4
7	opłata za posiadanie psa	15	0	15
8	opłata za wieczyste użytkowanie	6	1	7
9	dzierżawa mienia komunalnego	7	0	7
10	Sprzedaż mienia komunalnego	2	0	2
11	Sprzedaż prawa użytkowania wieczyst.	1	0	1
	Ogółem	512	4	516

W roku 2018 na zaległości z tytułu podatków i opłat wystawiono do Urzędu Skarbowego 258 tytułów wykonawczych, w tym:

1) łączne zobowiązanie	167
2) podatek rolny	7
3) podatek od nieruchomości	72
4) podatek od posiadania psa	11
5) podatek od środków transportowych	1
Ogółem	258

Do Urzędu Skarbowego w Pile wysłano 78 zawiadomień o stanie zaległości podatników.

Wystawiono 36 postanowień o zarachowaniu wpłaty.

Dokonano 37 zwrotów nadpłaty w podatkach.

Sporządzono 3 wnioski do Sądu Rejonowego w Chodzieży Zamiejscowy Wydział Ksiąg Wieczystych w Wyrzysku o wpis hipoteki przymusowej na łączną kwotę 22.575,00 zł.

II Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

Wykonanie wynosi **248.165,19 zł**, co stanowi **95,62 %** planu.

Szkoły Podstawowe

Dochody ogółem w okresie sprawozdawczym wynoszą **241.974,74 zł**, co stanowi **95,64 %** wykonania planu. Wpływy dotyczą:

- dzierżawy pomieszczeń szkolnych – wykonanie wynosi 2.305,60 zł.

Są to wpływy z dzierżawy pomieszczeń klasowych, sal gimnastycznych oraz pomieszczenia przeznaczonego na sklepik szkolny. W okresie sprawozdawczym występowało małe zapotrzebowanie na dzierżawę pomieszczeń szkolnych. W sporadycznych przypadkach pomieszczenia lekcyjne są udostępniane na prowadzenie zajęć dodatkowych.

- wpływy z różnych dochodów - kwota 5.558,75 zł.

Dochody dotyczą wpłat z tytułu potrącania pracownikom i odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wynagrodzenia należnego płatnikom od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego.

W okresie sprawozdawczym wpłynęły również dochody z tytułu wydanych duplikatów świadectw oraz zwrot za centralne ogrzewanie w mieszkaniach znajdujących się w budynku szkoły.

- dochody za wyżywienie w stołówce szkolnej – kwota 216.566,37 zł

w tym:

- z tytułu wyżywienia dzieci przedszkolnych - 76.533,81 zł

- z tytułu wyżywienia uczniów oraz pozostałych osób - 140.032,56 zł

Wysokość stawek odpłatności za posiłki określają Zarządzenia Dyrektora Szkoły w sprawie ustalenia stawki odpłatności za posiłki przygotowane przez stołówkę przy Szkole Podstawowej w Wysokiej.

Ze stołówki szkolnej korzysta średnio 95 uczniów, 76 uczniów podopiecznych MGOPS, 91 dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych, 31 dzieci uczęszczających do przedszkola niepublicznego oraz 11 osób obcych.

Ogółem stołówka wydała w 2018 r.:

- drugie śniadania	1.572 szt.
- obiady dla podopiecznych MGOPS	13.320 szt.
- obiady dla pozostałych uczniów	17.286 szt.
- zupy dla uczniów	9.808 szt.
- obiady dla osób obcych	1.979 szt.
- zupy dla osób obcych	2151 szt.
- posiłki dla dzieci przedszkolnych	16.185 szt.
- posiłki dla przedszkola niepublicznego	5.593 szt.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiła nadpłata w wysokości 219,39 zł. Nadpłata została zaliczona na poczet należności m-ca stycznia 2019 r. Należność wymagalna wynosi 350,60 zł.

- z tytułu opłaty stałej za pobyt dziecka w przedszkolu wpłynęła kwota 17.116,75 zł

Zgodnie ustawą o systemie oświaty, przedszkole publiczne zapewnia bezpłatnie nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie. Rada Gminy określa wysokość opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym wymiar zajęć bezpłatnych. Wysokość opłaty nie może być jednak wyższa niż 1 zł za godzinę zajęć.

Opłata za pobyt dziecka w przedszkolu pobierana jest zgodnie z Uchwałą Rady Miasta i Gminy Wysoka Nr XLII/266/2014 z dnia 30 czerwca 2014 roku w sprawie czasu bezpłatnego nauczania i opieki oraz wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach prowadzonych przez Miasto i Gminę Wysoka, zmienioną Uchwałą Nr XXXIII/165/2016 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 grudnia 2016 r.

Na koniec okresu sprawozdawczego występuje nadpłata w wysokości 26,65 zł. Nadpłata została zaliczona na poczet należności m-ca stycznia 2019 r. Zaległości wynoszą 47,50 zł.

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – kwota 336,86

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych – kwota 11,60

- wpływy z tytułu pozostałych odsetek – kwota 78,81 zł.

W tym kwota 31,43 zł to odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, a kwota 47,38 zł dotyczy nieterminowego regulowania należności z tytułu opłat za przedszkole oraz wyżywienie w stołówce szkolnej.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dochody ogółem w okresie sprawozdawczym wynoszą **6.190,45 zł – 94,95 %** wykonania planu. Są to:

- dochody z tytułu świadczenia usług opiekuńczych przez pracowników Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej nad osobami niepełnosprawnymi i chorymi. Wpłaty wynoszą 1.361,04 zł.

- wpływy z różnych dochodów wynoszą 4.143,00 zł i dotyczą wynagrodzenia z tytułu potrącania pracownikom i odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych, wynagrodzenia należnego płatnikom od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego oraz zasiłku pogrzebowego wypłaconego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych za zmarłą podopieczną.

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - wpłaty dotyczące zwrotów kosztów upomnień z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego – kwota 84,40 zł

- wpływy z tytułu pozostałych odsetek – kwota 37,00 zł. Wpływ dotyczy odsetek od środków pieniężnych na rachunku bankowym.

- wpłaty od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej – kwota 514,80 zł

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – kwota 50,21 zł. Wpływ dotyczy zwrotu nadpłaty za przebywanie dziecka w pieczy zastępczej.

III Dochody z majątku gminy

Wpływy do budżetu w 2018 r. wyniosły **207.381,97 zł**. Plan został wykonany w **21,65 %**.

Dochody bieżące - kwota 151.830,47 zł

w tym:

Dochody z najmu i dzierżawy

Wpływy wynoszą – **117.964,56 zł**. Stanowi to **78,64 %** wykonania planu, w tym:

a/ dzierżawa mienia gminnego na podstawie zawartych umów	72.642,06 zł
b/ z tytułu jednorazowych wynajmów:	
- świetlic	4.165,00 zł
- hali sportowej	7.360,09 zł
- placu	100,00 zł
c/ z tytułu wpłat zakładu budżetowego czynszów za lokale użytkowe	33.697,41 zł

Z tytułu niezapłacenia w terminie należności za dzierżawę mienia gminnego zostało wysłanych 7 upomnień. Stan należności pozostałych do zapłaty wynosi 1.534,15 zł, w tym zaległość stanowi kwotę 984,15 zł. Nadpłata z tytułu dzierżawy mienia gminnego wynosi 37,40 zł. Nadpłata została zaliczona na poczet należności następnego okresu rozliczeniowego.

Wpływy z opłat za trwałe zarząd

Wpływy wynoszą **1.204,86**, co stanowi **100,41 %** wykonania planu.

Zaległości oraz nadpłaty nie występują.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości

Wpływy wynoszą **25.026,78 zł**, co stanowi **98,56 %** wykonania planu.

Zaległości oraz nadpłaty w opłatach z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości nie występują.

W związku z zaległościami w okresie sprawozdawczym wysłano 7 upomnień.

Czynsze za obwody łowieckie

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w wysokości **4.461,52 zł**, co stanowi **55,77 %** wykonania planu.

Na terenie gminy Wysoka dzierżawione są obwody łowieckie:

- nr 30 (Koło Łowieckie „Dzik” Łobżenica,
- nr 34 (Koło Łowieckie „Łoś” Potulice)
- nr 33 (Koło Łowieckie „Bażant” Wyrzysk

Umowy dzierżawy zawierane są pomiędzy kołami łowieckimi a Powiatem Pilskim, następnie Powiat Pilski przekazuje gminom należne im dochody.

Świadczenie usług transportowych autobusem

Z tytułu świadczonych usług wpłynęła kwota **3.172,75 zł**, która dotyczy wpłat za wynajem autobusu na potrzeby jednostek organizacyjnych, stowarzyszeń oraz w sporadycznych przypadkach mieszkańców gminy. Umowy są zawierane na jednorazowe usługi, dlatego trudno prawidłowo zaplanować wpływy z tego tytułu.

Stan należności pozostałych do zapłaty wynosi 163,10 zł

Zaległości ani nadpłaty nie występują.

Planowane dochody z tego tytułu wykonano w **72,11 %**.

Dochody majątkowe to kwota - 55.551,50 zł w tym:

Wpływy ze sprzedaży majątku

Z tytułu sprzedaży w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę **42.893,60 zł**
Stanowi to **5,67 %** wykonania planu.

Na sprzedaż mienia składa się:

- | | |
|--|--------------|
| - wpływ z opłat rocznych dotyczących wykupu mieszkań | 17.023,60 zł |
| - sprzedaż nieruchomości | 25.870,00 zł |

W mieście Wysoka po wykonaniu prac związanych z podziałem geodezyjnym nieruchomości przeznaczono do sprzedaży w drodze przetargu nieograniczonego działkę niezabudowaną oznaczoną nr geodezyjnym 230/3 o pow. 0,0473 ha. Ze względu na brak chętnych pierwszy przetarg nie odbył się. Ogłoszono drugi przetarg nieograniczony na sprzedaż powyższej nieruchomości, w wyniku którego nieruchomość została sprzedana.

W 2018 r. zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży mienia, których nie udało się uzyskać.

Po raz kolejny przeznaczono do sprzedaży działkę budowlaną, położoną w miejscowości Młotkowo gm. Wysoka oznaczoną nr geodezyjnym 62/10 o pow. 0,1675 ha. Ogłoszono dwa rokowania na sprzedaż powyższej nieruchomości – ze względu na brak chętnych rokowania nie odbyły się.

W związku z planowaną sprzedażą nieruchomości w mieście Wysoka prowadzone były prace geodezyjne dotyczące podziału nieruchomości. Następnie, po wykonaniu tych prac, przeznaczono do sprzedaży w drodze przetargu nieograniczonego nieruchomości gruntowe niezabudowane, oznaczone nr geodezyjnym 374/3 o pow. 0,2324 ha oraz nr geodezyjnym 375/8 o pow. 0,3799 ha. Ze względu na brak chętnych przetargi nie odbyły się.

Ogłoszono również przetarg ustny nieograniczony na sprzedaż nieruchomości gruntowej niezabudowanej oznaczonej nr geodezyjnym 190/6 o pow. 0,0540 ha. W związku z brakiem zainteresowania nabyciem powyższej nieruchomości przetarg nie odbył się.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiła zaległość ani nadpłata. Osobom zalegającym z zapłatą należności w okresie sprawozdawczym wysłano 2 upomnienia. Upomnienia dotyczyły opłat rocznych.

Szczegółowe sprawozdanie ze stanu mienia przedstawia załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 69/2019 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 22 marca 2019 r.

Wpływy z tytułu zbycia praw majątkowych

Dochody wynoszą **12.657,90 zł** i stanowią **100,00 %** wykonania planu. W niniejszych dochodach należności oraz nadpłaty nie występują.

Dochody dotyczą wpłat rocznych z tytułu sprzedaży nieruchomości na rzecz użytkownika wieczystego.

IV Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Kwota dochodów **3.181.089,01 zł** stanowi **105,97 %** wykonania planu.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpływy w okresie sprawozdawczym wynoszą **3.006.465,00 zł**. Stanowi to **106,35 %** wykonania planu.

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów w ww. podatku występuje nadpłata w wysokości 453,00 zł.

Dochody z tego tytułu wzrosły w porównaniu z rokiem 2017 o 316.214,00 zł.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych

Wpływy w okresie sprawozdawczym wynoszą **174.624,01 zł**, co stanowi **99,79 %** wykonania planu.

Dochody z tego tytułu są wyższe w porównaniu do roku 2017 o kwotę 131.479,68 zł.

Wykonanie dochodów jest zgodne ze sprawozdaniami Urzędów Skarbowych.

Zgodnie ze sprawozdaniami przesłanymi przez Urzędy Skarbowe w ww. podatku nie występuje należności oraz nadpłata.

V Subwencje

Kwota dochodów **9.901.161,00 zł** stanowi **100,00 %** wykonania planu.

Plan poszczególnych części subwencji jest zgodny z zawiadomieniem Ministra Finansów i przedstawia się następująco:

Subwencja ogólna	Plan	Wykonanie	%	Zwiększenie/zmniejszenie w stosunku do roku ubiegłego
część wyrównawcza	3 315 052,00	3 315 052,00	100,00%	212 202,00
część oświatowa	6 481 218,00	6 481 218,00	100,00%	74 732,00
część równoważąca	81 724,00	81 724,00	100,00%	-4 933,00
uzupełnienie subwencji ogólnej	23 167,00	23 167,00	100,00%	23 167,00
Razem	9 901 161,00	9 901 161,00	100,00%	282 001,00

VI Dotacje celowe z budżetu państwa

Kwota uzyskanych dochodów wynosi ogółem **10.147.035,72 zł**, co stanowi **95,43 %** wykonania planu.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami

W 2018 r. wykorzystano dotacje celowe w łącznej kwocie **9.053.850,94 zł** tj. **96,11 %** wykonania planu, w tym:

Klasyfikacja	Przeznaczenie dotacji	Plan	Wykonanie	%	Kwota zwróconej dotacji
010/01095	zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy	752 046,11	752 046,11	100,00%	0,00
750/75011	zadania dotyczące spraw obywatelskich oraz pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej	121 317,00	121 316,99	100,00%	0,01

751/75101	prowadzenie stałego rejestru wyborców	1 347,00	1 347,00	100,00%	0,00
751/75109	przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych	57 746,00	52 079,26	90,19%	5 666,74
801/80153	wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	67 003,29	66 890,10	99,83%	113,19
852/85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne	28 000,00	21 602,05	77,15%	6 397,95
852/85215	wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych	500,00	0,00	0,00%	500,00
852/85228	organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania	45 498,00	44 150,00	97,04%	1 348,00
855/85501	realizacja ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.	4 939 873,00	4 917 769,28	99,55%	22 103,72
855/85502	świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składka ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 039 000,00	2 804 239,62	92,28%	234 760,38
855/85503	realizacja rządowego programu dla rodzin wielodzietnych (karta dużej rodziny)	80,00	77,67	97,09%	2,33
855/85504	realizacja programu "Dobry start"	368 280,00	272 332,86	73,95%	95 947,14
	Razem	9 420 690,40	9 053 850,94	96,11%	366 839,46

Dotacje otrzymane w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane i rozliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami. Niewykorzystaną część (366.839,46 zł) zwrócono do budżetu państwa.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

W 2018 r. wykorzystano dotacje celowe w kwocie ogółem **789.421,68 zł**, tj. **86,92 %** planu, w tym:

Klasyfikacja	Przeznaczenie dotacji	Plan	Wykonanie	%	Kwota zwróconej dotacji
758/75814	zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2017 r.	32 901,07	32 901,07	100,00%	0,00

801/80101	realizacja rządowego programu - "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	14 480,00	14 480,00	100,00%	0,00
801/80101	realizacja rządowego programu rozwijania infrastruktury szkolnej oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno - komunikacyjnych - "Aktywna tablica"	42 000,00	42 000,00	100,00%	0,00
801/80103	realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	142 480,00	137 913,33	96,79%	4 566,67
801/80104	realizacja zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	41 100,00	38 816,67	94,44%	2 283,33
852/85213	dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne	18 000,00	15 082,88	83,79%	2 917,12
852/85214	dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa	139 576,00	96 137,48	68,88%	43 438,52
852/85216	dofinansowanie wypłat zasiłków stałych	200 000,00	177 462,18	88,73%	22 537,82
852/85219	dofinansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej	88 616,00	88 524,33	99,90%	91,67
852/85230	dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	72 000,00	50 545,90	70,20%	21 454,10
854/85415	dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów	103 384,00	81 857,84	79,18%	21 526,16
855/85504	zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018	13 700,00	13 700,00	100,00%	0,00
	Razem	908 237,07	789 421,68	86,92%	118 815,39

Dotacje otrzymane w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane i rozliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami. Niewykorzystaną część (118.815,39 zł) zwrócono do budżetu państwa.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)

W 2018 r. wpłynęły ww. dotacje w kwocie ogółem **303.763,10 zł**, w tym:

- dotacja w kwocie 42.963,10 zł dotyczy zwrotu części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017 r.

- dotacja w kwocie 260.800,00 zł dotyczy dofinansowania zadania pn. „Przebudowa ulicy Słonecznej w Wysokiej” realizowanego w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej.

VII. Dotacje i środki otrzymane od JST oraz pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

Kwota uzyskanych dochodów wynosi ogółem **367.344,72 zł**, co stanowi **99,86 %** wykonania planu.

Dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

W 2018 r. wpłynęły ww. dotacje w kwocie **19.381,14 zł**, co stanowi **97,39 %** wykonania planu, w tym:

- dotacja w kwocie 4.900,00 zł dotyczy współfinansowania projektu pn. „Zagospodarowanie terenu parku wiejskiego w Wysokiej Małej” – zgodnie z umową Nr DR/409/2018 z dnia 16 października 2018 r. zawartą pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego a Miastem i Gminą Wysoka - w ramach VI edycji konkursu „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw”.

- dotacja w kwocie 9.481,14 zł dotyczy zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego uczniów niebędących mieszkańcami gminy Wysoka, uczęszczających do niepublicznego przedszkola na terenie gminy Wysoka.

- dotacja w kwocie 5.000,00 zł dotyczy współfinansowania imprez kulturalnych organizowanych w Gminie Wysoka w roku 2018:

- „Festiwal Rękodzielnictwa i Smaku” – 2.000,00 zł

- „Wędrówka muzyczna” – 1.500,00 zł

- „Popołudnie na wesoło” - 1.500,00 zł

- zgodnie z umową nr 157/BS/2018 z dnia 5 marca 2018 r. zawartą pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wysoka.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Kwota uzyskanych dochodów wynosi ogółem **49.319,00 zł**, co stanowi **100 %** wykonania planu, w tym:

- kwota 37.500,00 zł dotyczy wspólnej realizacji zadania pn. „Remont dróg gminnych o nr ewidencyjnych nieruchomości 46 obręb Tłukomy, 75 obręb Bądecz zrealizowany w ramach

kosztów utrzymania dróg”, zgodnie z porozumieniem nr 1/2018 z dnia 12.10.2018 r. zawartym pomiędzy Skarbem Państwa – Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe Nadleśnictwo Kaczory a Miastem i Gminą Wysoka.

- pomoc finansowa w wysokości 6.431,00 zł dotyczy dofinansowania Projektu pn. „Pracownia przyrodnicza przy Szkole Podstawowej im. Wacława Popiela w Mościskach” – zgodnie z umową nr 534/U/400/773/2018 z dnia 15.10.2018 r. zawartą pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu a Miastem i Gminą Wysoka.

- kwota 5.388,00 zł dotyczy realizacji zadania określonego w Programie Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018 – środki z Funduszu Pracy – zgodnie z umową Nr PS-XI.946.278.217.2018.5 zawartą pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem i Gminą Wysoka.

Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

Dotacja w kwocie **46.799,28 zł** dotyczy powierzenia zadań z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości w zakresie wsparcia i rozwoju instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom oraz realizacji przez jednostki sektora finansów publicznych zadań ustawowych związanych z ochroną interesów osób pokrzywdzonych przestępstwem i świadków oraz likwidacją skutków pokrzywdzenia przestępstwem – nabycie: wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa.

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych

Kwota uzyskanych dochodów wynosi ogółem **232.620,00 zł**, co stanowi **100 %** wykonania planu, w tym:

- dotacja w kwocie 205.100,00 zł dotyczy dofinansowania budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Wysoka Wielka, Mościska. Zgodnie z zawartymi umowami Nr 120/2018 z dnia 5 kwietnia 2018 r. oraz Nr 535/2018 z dnia 7 sierpnia 2018 r. pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego a Miastem i Gminą Wysoka, środki finansowe zostały przekazane na rachunek bankowy Miasta i Gminy Wysoka w drugim półroczu 2018 r. Po wykonaniu zadania dotacja została zgodnie z ww. umowami rozliczona.

- dotacja w kwocie 27.520,00 zł dotyczy współfinansowania projektu pn. „Poprawa wizerunku Młotkowa poprzez zagospodarowanie terenu rekreacyjnego i parkowego we wsi”

- „Nowa droga – integracja społeczna i zawodowa w gminie Wysoka” – umowa o dofinansowanie projektu nr RPWP.07.01.02-30-0084/17-00 z dnia 30.10.2018 r. w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – kwota 206.425,60 zł. Pozyskanie środków na realizację ww. zadania planowane było w 2019 r. – wpływ nastąpił w grudniu 2018 r.

dochody majątkowe 3.209.620,43 zł

- „Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez zmiany mobilności miejskiej w Mieście i Gminie Wysoka” – umowa o dofinansowanie projektu nr RPWP.03.03.01-30-0033/16-00 w ramach Osi Priorytetowej 3 „Energia” Działania 3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska” Poddziałania 3.3.1 „Inwestycje w obszarze transportu miejskiego” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 – kwota 2.041.576,65 zł. Projekt został zakończony w 2018 r. Uzyskanie pozostałych środków planowane jest w 2019 r. po rozliczeniu końcowym projektu.

- „Budowa sali gimnastycznej przy Samorządowej Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w miejscowości Czajcze gmina Wysoka” – umowa o dofinansowanie projektu nr RPWP.09.03.03-30 0108/16-00 z dnia 17.05.2017 r. w ramach Osi Priorytetowej 9 „Infrastruktura dla kapitału ludzkiego” Działania 9.3 „Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej” Poddziałania 9.3.3 „Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacji ogólnokształcącej” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Zadanie w 2018 r. zostało zrealizowane. Uzyskanie pomocy finansowej planowane było w 2019 r. – po rozliczeniu końcowym projektu. Część środków wpłynęła do budżetu 28.12.2018 r. – kwota 631.725,43 zł.

- „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej im. Wacława Popiela w Mościskach oraz świetlicy wiejskiej w Tłukomach - umowa o dofinansowanie w ramach Osi Priorytetowej 3 "Energia" Działania 3.2.1. "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Zadanie zostało zrealizowane w 2017 r. W 2018 r. wpłynęła płatność końcowa – po rozliczeniu projektu – kwota 446.655,35 zł.

„Poprawa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w mieście i gminie Wysoka” – umowa o dofinansowanie projektu nr 00344-6935-UM1510627/17 z dnia 24.07.2017 r. w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Zadanie zostało zrealizowane w 2017 r. W 2018 r. wpłynęła płatność końcowa – po rozliczeniu projektu – kwota 89.663,00 zł.

IX Pozostałe wpływy

Kwota dochodów w wysokości **264.853,37 zł** stanowi **106,00 %** wykonania planu.

Zwroty kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień

Wpłaty dotyczące zwrotów kosztów upomnień i opłaty prolongacyjnej wynoszą **4.908,50 zł** i dotyczą m.in. zaległości z tytułu podatków i opłat, dzierżawy, użytkowania wieczystego. Wykonanie stanowi **92,61 %** planu.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z tego tytułu w kwocie **2.900,22 zł**, tj. **93,56 %** planu. Odsetki pochodzą z wpłat od osób fizycznych oraz osób prawnych.

Pozostałe odsetki

W omawianym okresie uzyskano dochody w kwocie **2.131,55 zł** tj. **85,26 %** planu, w tym głównie z tytułu:

- dzierżawy, użytkowania wieczystego, wpłat rocznych z tytułu sprzedaży

5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz należna gminie część dochodów z tytułu ściągnięcia długu dotyczącego zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego

Kwota uzyskanych dochodów wynosi ogółem **41.325,21 zł**, co stanowi **211,38 %** wykonania planu, w tym:

- 5 % uzyskanych dochodów z tytułu opłaty za udostępnienie danych z ewidencji ludności – **1,55 zł**

- 5 % uzyskanych dochodów ze zwrotów z tytułu świadczenia usług opiekuńczych dla dzieci z zaburzeniami psychicznymi – **275,24 zł**

- należna gminie część dochodów z tytułu ściągnięcia długu dotyczącego zaliczek alimentacyjnych stanowi kwotę **6.204,77 zł**. Ustawa o zaliczce alimentacyjnej przestała obowiązywać w październiku 2008 r., jednakże zobowiązani dłużnicy powinni spłacać swoje zobowiązania. Zaległości z powyższego tytułu na koniec 2018 r. stanowią kwotę 294.350,32 zł. Część, która dotyczy budżetu JST to 147.175,44 zł. Egzekucję zaliczki alimentacyjnej prowadzą komornicy, jednakże większość dłużników alimentacyjnych to osoby bezrobotne, nie posiadające stałego miejsca zamieszkania, nie ma możliwości wyegzekwowania od nich należności.

- należna gminie część dochodów z tytułu odzyskania długu dotyczącego funduszu alimentacyjnego to kwota **34.843,65 zł**. Wpłaty z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego ogółem wyniosły 87.109,19 zł, (zgodnie z RB-27ZZ), z tego do budżetu państwa przekazano 52.265,54 zł. Kwota zaległości ogółem, zgodna z RB-27ZZ stanowi kwotę 1.661.706,79 zł, z tego 664.682,72 zł to część świadczeń należna gminie, a pozostała część – kwota 997.024,07 zł to dochody budżetu państwa.

Uzyskane dochody z tego tytułu przeznaczone zostały w szczególności na pokrycie kosztów podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych.

W 2018 r. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wysokiej posiadał w rejestrze 156 dłużników alimentacyjnych, w tym:

- 37 dłużników alimentacyjnych zamieszkujących na terenie Miasta i Gminy Wysoka, którzy posiadają aktywny status do prowadzenia postępowania (tzn. nadal pobierane są świadczenia z funduszu alimentacyjnego),
- 24 dłużników zamieszkujących na terenie innych gmin, gdzie wystąpiono o prowadzenie postępowania przez organ właściwy we względu na miejsce zamieszkania dłużnika alimentacyjnego (wierzyciele pochodzą z Gminy Wysoka i pobierają nadal świadczenia z funduszu alimentacyjnego, a dłużnicy zamieszkują na innym terenie),
- pozostali dłużnicy mają status nieaktywny, tzn. wierzyciele nie pobierają już świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wobec czego nie jest prowadzone wobec nich postępowanie. Jednakże nadal prowadzi się postępowanie egzekucyjne u komorników sądowych w sprawie odzyskiwanych kwot z wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Poniższe zestawienie przedstawia działania podejmowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wysokiej wobec dłużników alimentacyjnych w roku 2018 r.

Wyszczególnienie	Liczba dłużników/ podjętych działań w 2018 r.
Dłużnicy alimentacyjni w gminie, z tego:	37
-w stosunku do których podjęto działania wobec dłużników alimentacyjnych	23
-w stosunku do których nie podjęto działań wobec dłużników alimentacyjnych, w tym:	14
**w stosunku do których nie podjęto działań wobec dłużników alimentacyjnych w związku z okolicznościami art. 5a ust. 2 [^]	11
Otrzymane od organu właściwego wierzyciela wnioski o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych	29
Wystosowane wezwania do dłużników alimentacyjnych w celu przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego oraz odebrania oświadczenia majątkowego	41
Przeprowadzone przez organ właściwy dłużnika wywiady alimentacyjne oraz odebrane oświadczenia majątkowe	28

Przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego	28
Przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych zgodnie z art. 5a ust. 2 [^]	11
Wszczęcie/przyłączenie postępowania egzekucyjnego	35
Zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy	4
Poinformowanie powiatowego urzędu pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego	5
Wnioski do komornika sądowego, krajowego rejestru karnego oraz centrum personalizacji dokumentów o ustalenie adresu zamieszkania dłużnika alimentacyjnego	2
Wszczęcie postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	14
Wydanie decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	8
Wydanie decyzji o umorzeniu postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	7
Złożenie wniosku o ściganie za przestępstwa określone w art. 209 §1 k.k.	7
Skierowanie wniosku do centralnej ewidencji kierowców	8
Skierowanie do starosty wniosku o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego	5
Skierowanie do starosty wniosku o zwrot zatrzymanego prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego	1
Przekazanie do sądu informacji o beczynności lub opieszałości komornika sądowego (art. 3 ust. 8 [^])	0
Przekazanie informacji gospodarczej do biura	71

informacji gospodarczej o zobowiązaniu lub zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 i 2 ^), w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy	
***Zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa określonego w art. 209 k.k.	40

^ustawa o pomocy osobom uprawnionym do alimentów z dnia 7 września 2007 r.(Dz. U z 2018 r. poz. 554 z późn. zm.)

** w przypadku, gdy organ właściwy dłużnika ustali na podstawie wywiadu alimentacyjnego lub oświadczenia majątkowego, że sytuacja dłużnika alimentacyjnego nie uległa zmianie, lub w przypadku gdy dłużnik alimentacyjny uniemożliwi przeprowadzenie tego wywiadu lub odmówi złożenia oświadczenia majątkowego, organ właściwy dłużnika nie informuje właściwego powiatowego urzędu pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego ani nie wszczyna postępowania dotyczącego uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, jeżeli poprzednio wydana decyzja pozostaje w mocy.

*** na podstawie art. 209 oraz art. 304 Kodeksu karnego organ właściwy wierzyciela posiadając wiedzę o tym, iż dłużnik alimentacyjny uchyla się od wykonania obowiązku alimentacyjnego określonego, co do wysokości orzeczeniem sądowym, ugodą zawartą przed sądem, albo innym organem, albo inną umową, jeżeli łączna wysokość powstałych wskutek tego zaległości stanowi równowartość co najmniej 3 świadczeń okresowych, albo jeżeli opóźnienie zaległego świadczenia innego niż okresowe wynosi co najmniej 3 miesiące, jest zobowiązany niezwłocznie zawiadomić o tym prokuratora lub Policję oraz przedsięwziąć niezbędne czynności do czasu przybycia organu powołanego do ścigania przestępstw lub do czasu wydania przez ten organ stosownego zarządzenia, aby nie dopuścić do zatarcia śladów i dowodów przestępstwa.

Ustawa nakłada na MGOPS obowiązek prowadzenia działań wobec dłużników alimentacyjnych w każdym okresie zasiłkowym, w którym wierzycielka pobiera fundusz alimentacyjny.

Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska

Dochody uzyskane w 2018 r. wynoszą **31.210,19 zł**, co stanowi **104,03 %** wykonania planu.

Są to opłaty przekazane przez Wielkopolski Urząd Marszałkowski w Poznaniu z tytułu naliczonych kar dotyczących Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zgodnie z art. 402 ust.4 wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy.

Załącznik nr 10 do niniejszego sprawozdania przedstawia plan oraz wykonanie dochodów i wydatków związanych z zadaniami z zakresu ochrony środowiska w budżecie Miasta i Gminy Wysoka w roku 2018.

Odsetki od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych

Dochody uzyskane z oprocentowania bieżącego konta oraz lokat terminowych wynoszą **2.769,29 zł**, stanowi to **69,23 %** wykonania planu. W minionym roku gmina nie posiadała wolnych środków, realizacja wydatków następowała bieżąco.

Wpływy z różnych dochodów

Wpływy z różnych dochodów – kwota **83.678,30 zł** stanowi **101,83 %** wykonania planu.

Dochody dotyczą między innymi;

- wynagrodzenia z tytułu potrącania pracownikom i odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych,
- kwoty wynagrodzeń należnych płatnikom od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego,
- kwot uzyskanych z tytułu obsługi grupowego ubezpieczenia pracowników,
- kwot uzyskanych z wpłat za zużytą energię elektryczną i gaz z dzierżawionych pomieszczeń należących do gminy.

Zwroty za wychowanie przedszkolne dzieci spoza gminy Wysoka

Kwota **37.970,52 zł**, stanowiąca **99,92 %** wykonania planu.

Zawarto porozumienia z Gminą Łobżenica, Gminą Wyrzysk, Gminą Miasteczko Krajeńskie, Gminą Krajenka oraz Miastem Piła, dotyczące zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego uczniów niebędących mieszkańcami gminy Wysoka, uczęszczających do oddziału przedszkolnego na terenie gminy Wysoka.

Zwroty niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych wraz z odsetkami

Kwota **8.523,01 zł**, stanowiąca **52,29 %** wykonania planu, dotyczy zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń przez mieszkańców naszej gminy. Po dokonanej wpłacie należność została zwrócona do budżetu państwa.

Wpływy nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego

W okresie sprawozdawczym wpłynęła do budżetu nadwyżka środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego za rok 2017 w wysokości **46.114,35 zł**.

Wpływy z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

W 2018 r. z ww. tytułu wpłynęła kwota **3.322,23 zł** dotycząca rozliczeń podatku VAT, poniesionych w latach ubiegłych oraz opłaty produktowej za lata 2004-2013.

WYDATKI

Ogólna kwota wykonanych wydatków za okres sprawozdawczy wynosi **34.084.475,76 zł**. Stanowi to **95,16 %** wykonania planu.

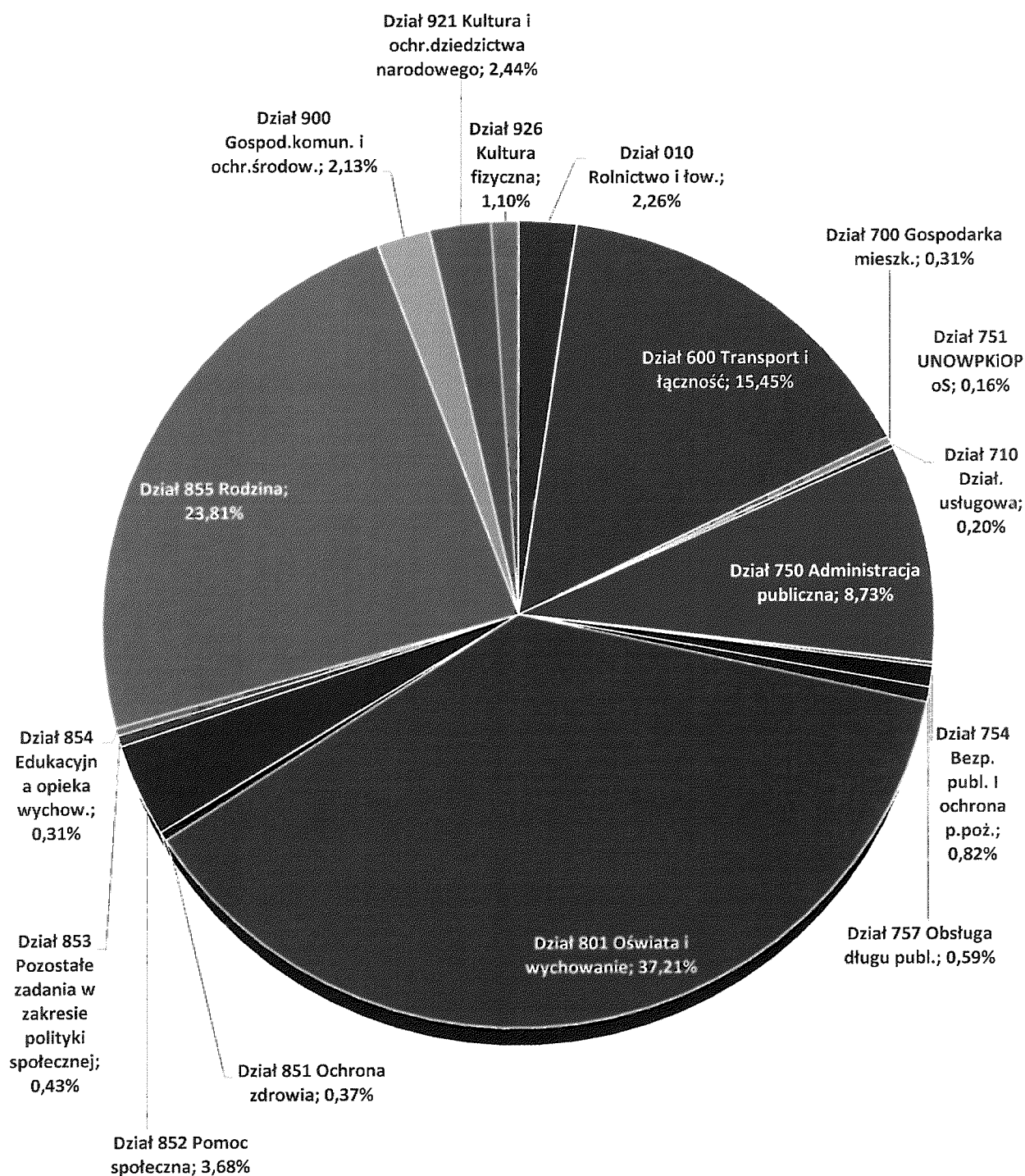
Zestawienia wydatków z podziałem na poszczególne cele przedstawiają załączniki do niniejszego sprawozdania:

- **nr 2** zestawienie wydatków ogółem w budżecie Miasta i Gminy Wysoka w układzie dział, rozdział, paragraf,
- **nr 3** zestawienie dochodów oraz wydatków dotyczących realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w układzie dział, rozdział, paragraf,
- **nr 4** zestawienie planowanych oraz zrealizowanych wydatków majątkowych w budżecie Miasta i Gminy Wysoka w 2018 roku.
- **nr 6** plan oraz wykonanie dochodów i wydatków w zakresie zadań realizowanych na podstawie umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego
- **nr 7** zestawienie planowanych oraz przekazanych kwot dotacji z budżetu Miasta i Gminy Wysoka w 2018 r.
- **nr 8** plan oraz wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2018 roku.
- **nr 9** zestawienie planowanych oraz zrealizowanych dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wydatków Miejsko-Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy Wysoka za rok 2018.
- **nr 10** zestawienie planowanych oraz wykonanych dochodów oraz wydatków na realizację zadań związanych z ochroną środowiska,
- **nr 11** plan oraz wykonanie wydatków na przedsięwzięcia zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego w 2018 r.

Realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym jest następująca:

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące	28 154 705,45	26 491 319,96	94,09%
w tym:			
<i>realizacja zadań zleconych</i>	<i>9 420 690,40</i>	<i>9 053 850,94</i>	<i>96,11%</i>
Wydatki majątkowe	7 664 798,75	7 593 155,80	99,07%
OGÓLEM:	35 819 504,20	34 084 475,76	95,16%

Strukturę wykonania wydatków w 2018 r. według działów przedstawia poniższy wykres



Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawiają się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Ogółem wydano **771.825,79 zł**. Stanowi to **99,40 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco;

- wydatki bieżące	771.825,79 zł
<i>zadania zlecone</i>	752.046,11 zł
- wydatki majątkowe	0,00 zł

Wydatki zaplanowano i poniesiono w dwóch rozdziałach.

01030 – Izby rolnicze

Wydatki stanowią kwotę **19.779,68 zł – 81,04 %** wykonania planu. Powyższy wydatek to wpłata gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpłat z podatku rolnego. Zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. *o izbach rolniczych*, w terminie 21 dni od dnia, w którym upływa termin płatności danej raty, gmina przekazuje naliczoną składkę.

W okresie sprawozdawczym rozliczono składki za 2017 r. – kwota 86,75 zł.

W ustawowym terminie gmina przekazała składkę bieżącą dotyczącą 2018 roku w wysokości 19.692,93 zł.

Ostateczne rozliczenie odpisu za 2018 r. nastąpiło w styczniu 2019 r. – kwota 337,51 zł.

01095 – Pozostała działalność

Powyższy rozdział w całości dotyczy środków przeznaczonych na zadania zlecone przez budżet państwa.

Wydatki stanowią kwotę **752.046,11 zł** co stanowi **100 %** wykonania planu.

Wydatki dotyczą wykorzystania dotacji celowej dotyczącej wypłaty producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Od rolników wpłynęło 386 wniosków. Łączna kwota limitu przyznanego dla naszej gminy na 2018 r. wynosiła 772.708,28 zł. Dotacja przekazana w okresie sprawozdawczym to 752.046,11 zł. Środki zostały wykorzystane w 100 %.

Zwrot podatku akcyzowego dla rolników wyniósł 737.300,11 zł. Pozostałe wydatki to kwota 14.746,00 zł, dotycząca kosztów obsługi zleconego zadania.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki ogółem wynoszą **5.266.513,62 zł**. Stanowi to **98,98 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące	318.343,61 zł
<i>zadania zlecone</i>	0,00 zł

- wydatki majątkowe **4.948.170,01 zł**

Wydatki dotyczą trzech rozdziałów:

60014 – Drogi publiczne powiatowe

W powyższym rozdziale poniesiono wydatki majątkowe w kwocie **9.169,04 zł – 91,69 %** wykonania planu

Pomoc finansowa, udzielona z budżetu Miasta i Gminy Wysoka w formie dotacji dla Powiatu Pilskiego, dotyczy realizacji zadania: „Przebudowa chodnika i zjazdów przy drodze powiatowej nr 1184P w m. Wysoka – ul. Św. Walentego”.

60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki poniesione stanowią kwotę – **948.779,51 zł, - 97,40 %** wykonania planu.

W tym:

- wydatki bieżące - 302.386,91 zł
- wydatki majątkowe - 646.392,60 zł

Wydatki bieżące w kwocie 214.082,85 zł dotyczą bieżącego utrzymania dróg gminnych, w tym:

- zakupu tablic informacyjnych,
- zakupu znaków drogowych,
- zakupu kruszywa na drogi wraz z transportem,
- równania i utwardzania dróg,
- kruszenia gruzu,
- remontu dróg i ulic,
- ubezpieczenia OC.

W wydatkach bieżących dotyczących remontu dróg gminnych występują również wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołectkiego – kwota 88.304,06 zł, w tym:

- sołectwo Wysoczka	14.165,96 zł
- sołectwo Czajcze	28.999,85 zł
- sołectwo Młotkowo	5.000,00 zł
- sołectwo Rudna	16.415,53 zł
- sołectwo Stare	20.722,73 zł
- sołectwo Tłukomy	2.999,99 zł

W powyższym rozdziale poniesione zostały również wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 646.392,60 zł, w tym:

- w ramach funduszu sołectkiego	<u>42.817,71 zł</u>
„FS Badecz – budowa chodnika w miejscowości Bądecz”	25.651,92 zł
„FS Wysoka – przebudowa chodnika – ul. Kościelna w kierunku Komisariatu Policji”	17.165,79 zł

- w ramach pozostałych środków budżetowych	603.574,89 zł
„Budowa chodnika - ul. Ogrodowa w Wysokiej – etap II”	8.279,44 zł
„Budowa chodników w miejscowości Bądecz”	19.248,00 zł
„Projekt techniczny przebudowy drogi w m.Kostrzynek, gmina Wysoka”	4.305,00 zł
„Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – o szer. 4 m. oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Wysoka Wielka, Mościska”	227.935,05 zł
Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Geodezji, Kartografii i Gospodarki Mieniem dofinansował ww. zadanie w kwocie 205.100,00 zł. Środki własne na realizację ww. zadania wyniosły 22.835,05 zł.	
„Przebudowa drogi ul. Słoneczna w Wysokiej”	343.807,40 zł.
Powyższe zadanie dofinansowane zostało w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej w kwocie 260.800,00 zł. Środki własne na realizację ww. zadania wyniosły 83.007,40 zł.	

60095 – Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **4.308.565,07 zł**. Stanowi to **99,36 %** wykonania planu.

W tym:

- wydatki bieżące - 15.956,70 zł
- wydatki majątkowe - 4.292.608,37 zł

Wydatki bieżące w kwocie 15.956,70 zł dotyczą prac związanych z utrzymaniem dróg podczas zimy. Prace wykonywał zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Komunalnej w Wysokiej.

Wydatki inwestycyjne – kwota 4.292.608,37 zł, dotyczą realizacji zadań:

„Budowa parkingu oraz przebudowa chodnika przy ul. Kościuszki w Wysokiej”
13.579,20 zł

„Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez zmiany mobilności miejskiej w Mieście i Gminie Wysoka”
4.119.410,02 zł.

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, w ramach Północnego Obszaru Strategicznej Interwencji, Poddziałania 3.3.1 Inwestycje w obszarze transportu miejskiego w wysokości 2.281.910,86 zł. Wkład własny wynosi 1.837.499,16 zł.

W ramach powyższego projektu zrealizowane zostały zadania:

- Promocja Projektu 9.099,99 zł
- Budowa drogi dla rowerów Czajcze – Wysoka 675.360,10 zł
- Budowa parkingu buforowego przy Urzędzie Miasta i Gminy Wysoka 612.112,82 zł
- Budowa parkingu buforowego przy gimnazjum w Wysokiej 621.260,70 zł
- Budowa ul. Akacjowej w Wysokiej 2.201.576,41 zł

„Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez zmiany mobilności miejskiej w Mieście i Gminie Wysoka” - wydatki poniesione poza projektem 159.619,15 zł
w tym:

- nadzór archeologiczny	2.500,00 zł
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru budowlanego	47.122,13 zł
- odszkodowanie za przejście gruntów pod budowę drogi	45.000,00 zł
- opłata za dziennik budowy	23,00 zł
- roboty dodatkowe przy budowie drogi dla rowerów	30.000,00 zł
- roboty dodatkowe przy budowie parkingu przy urzędzie	20.000,00 zł
- roboty dodatkowe przy budowie ul. Akacjowej	14.974,02 zł

W ramach powyższego rozdziału zaplanowana została realizacja zadania pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej z dopuszczeniem ruchu pieszego na odcinku Bądecz – Sędziniec” – kwota 6.666,00 zł.

Powyższe zadanie nie zostało zrealizowane.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki ogółem wynoszą **104.295,53 zł**, stanowi to **97,58 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące	40.648,26 zł
<i>zadania zlecone</i>	0,00 zł
- wydatki majątkowe	63.647,27 zł

Wydatki występują w dwóch rozdziałach.

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki wynoszą **70.427,63 zł**, co stanowi **9936 %** wykonania planu

Wydatki bieżące dotyczą:

- podatku leśnego	904,00 zł
- ogłoszeń dotyczących sprzedaży nieruchomości	2.051,06 zł
- wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży	3.825,30 zł

Wydatki inwestycyjne w kwocie 63.647,27 zł dotyczą zakupu działek o nr ewidencyjnym 615/1 i 615/2, położonych w m. Wysoka.

70095 – Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **33.867,90 zł**, co stanowi **94,08 %** wykonania planu.

Wydatki bieżące w kwocie 33.867,90 zł dotyczą podziałów działek, wznowienia znaków granicznych oraz pozostałych usług geodezyjnych.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki ogółem wynoszą **68.035,17 zł**. Stanowi to **95,43 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja przedstawia się następująco;

- wydatki bieżące	68.035,17 zł
<i>zadania zlecone</i>	0,00 zł
- wydatki majątkowe	0,00 zł

Wydatki dotyczą dwóch rozdziałów.

71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

W niniejszym rozdziale wydatkowano **43.987,88 zł**, co stanowi **98,01 %** wykonania.

Kwota ta dotyczy:

- opracowań projektów decyzji o warunkach zabudowy	5.260,00 zł
- ogłoszeń	1.827,88 zł
- zapłaty za I etap prac dotyczących sporządzenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Wysoka	36.900,00 zł

71095 – Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **24.047,29 zł** i stanowią **91,04 %** wykonania planu.

Dotyczą:

- opłat za mapy, opracowanie dokumentacji	7.636,60 zł
- opłat za wypisy z rejestru gruntów, opłaty sądowe, opłaty za sporządzenie aktów notarialnych	3.693,59 zł
- opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	12.717,10 zł

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki ogółem wynoszą **2.975.778,46 zł**. Stanowi to **96,87 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące	2.910.711,15 zł
<i>zadania zlecone</i>	121.316,99 zł
- wydatki majątkowe	65.067,31 zł

Wydatki występują w siedmiu rozdziałach.

75011 – Urzędy Wojewódzkie

Wydatki bieżące ogółem wynoszą **202.067,07 zł** w tym zadania zlecone – 121.316,99 zł.

Wykonanie wydatków stanowi **98,50 %** wykonania planu.

Powyższa kwota została wydatkowana na:

- wynagrodzenia i pochodne	193.009,42 zł
- pozostałe wydatki (zakup druków, prenumerata czasopism, tłumaczenie akt, szkolenia, odpisy na ZFŚS, bieżące utrzymanie biura)	9.057,65 zł

75020 – Starostwa powiatowe

Wydatki bieżące wynoszą **888,56 zł** – co stanowi **100,00 %** wykonania planu.

Rada M i G Wysoka 24 listopada 2017 r. podjęła Uchwałę Nr XLVI/242/2017 w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Pilskiego w 2018 r.

Dotacja dotyczy udzielenia pomocy finansowej z budżetu Miasta i Gminy Wysoka w kwocie 888,56 zł z przeznaczeniem na dzierżawę łącza teletransmisji pomiędzy Oddziałem Komunikacji w Wyrzysku a Starostwem Powiatowym w Pile w ramach Systemu Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców (CEPIK).

W grudniu 2018 r. Powiat Pilski dokonał rozliczenia udzielonej dotacji.

75022 – Rady gmin

Ogółem wydatki wynoszą **148.264,69 zł**. Stanowi to **89,50 %** wykonania planu.

Wydatki bieżące w kwocie 83.197,38 zł dotyczą:

- | | |
|--|--------------|
| - wypłaty diet i zwrot kosztów podróży dla Radnych | 74.699,33 zł |
| - pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta i Gminy | 8.498,05 zł |

Wydatki majątkowe w wysokości 65.067,31 zł dotyczą zakupu oraz instalacji systemu do obsługi obrad Rady Miasta i Gminy Wysoka – „eSesja”.

75023 – Urzędy gmin

Wydatki wynoszą **2.253.726,53 zł**. Stanowi to **96,91 %** wykonania planu.

Wydatki zostały poniesione na:

- | | |
|--|-----------------|
| - wynagrodzenia oraz pochodne | 1.734.104,31 zł |
| - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 48.853,50 zł |
| - podróże służbowe krajowe i zagraniczne | 15.725,71 zł |
| - szkolenia pracowników | 9.972,36 zł |
| - badania profilaktyczne, świadczenia bhp | 9.458,99 zł |
| - opłata ze emisję zanieczyszczeń | 3.671,00 zł |
| - energia elektryczna, gaz, woda | 38.139,30 zł |
| - zakup materiałów i wyposażenia | 77.520,58 zł |
| - usługi telekomunikacyjne | 17.668,96 zł |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 29.162,92 zł |
| - składki członkowskie (WOKISS, SGiPW, SGiPN, LGD) | 19.396,96 zł |
| - polisy ubezpieczeniowe | 10.411,40 zł |
| - aktualizacje, opieka autorska oprogramowania komputerowego | 32.558,83 zł |
| - usługi pocztowe | 33.964,10 zł |
| - obsługa systemów informatycznych | 40.200,00 zł |
| - usługi sprzątnięcia pomieszczeń urzędu | 62.457,00 zł |
| - prowadzenie zadań z zakresu leśnictwa | 18.000,00 zł |
| - pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem UMiG | 52.460,61 zł |

W 2018 r. zwrot wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia osób bezrobotnych wyniósł 8.672,08 zł, zgodnie z umową zawartą z Powiatowym Urzędem Pracy w Pile.

W 2018 r. kontynuowana była realizacja projektu pn. „Efektywne łódzkie gminy”, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Na realizację ww. projektu podpisana została umowa partnerska.

Wkład własny przewidziany dla Miasta i Gminy Wysoka, jako Partnera projektu, w 2018 r. wyniósł 7.489,00 zł.

Wkład własny został wniesiony w postaci wynagrodzeń uczestników szkoleń oraz instruktaży przystanowiskowych realizowanych w ramach projektu.

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zrealizowane wydatki w kwocie **13.984,67 zł** stanowią **93,23 %** wykonania planu i dotyczą zadań bieżących.

Wydatki dotyczą zakupu materiałów promocyjnych, wyjazdu delegacji z Miasta i Gminy Wysoka do gminy partnerskiej (Jesberg) i innych wydatków związanych z promocją naszego regionu.

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki zrealizowane wynoszą **316.661,40 zł**, co stanowi **100,00 %** wykonania planu.

Urząd Miasta i Gminy w Wysokiej prowadzi obsługę finansową własnych jednostek organizacyjnych, zgodnie z Uchwałą Nr XVI/83/2015 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 17 grudnia 2015 r., zmienioną Uchwałą Nr XLIV/224/2017 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 25 września 2017 r. oraz Ośrodka Upowszechniania Kultury w Wysokiej, zgodnie z Porozumieniem zawartym dnia 1 stycznia 2016 r.

Wydatki zostały poniesione na:

- wynagrodzenia oraz pochodne	262.469,00 zł
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadania	54.192,40 zł

75095 – Pozostała działalność

Wydatki zrealizowane wynoszą **40.185,54 zł**, co stanowi **93,45 %** wykonania planu i dotyczą zadań bieżących:

- wypłaty ryczałtów dla sołtysów	39.312,00 zł
- prenumeraty czasopism dla sołtysów	873,54 zł

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

Wydatki ogółem stanowią kwotę **53.426,26 (90,41 %** wykonania).

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące	53.426,26 zł
<i>zadania zlecone</i>	<i>53.426,26 zł</i>

- wydatki majątkowe 0,00 zł

Wydatki występują w dwóch rozdziałach:

75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Poniesione wydatki wynoszą 1.347,00 zł. Stanowi to 100,00 % wykonania planu.

Wydatki dotyczą aktualizacji rejestru wyborców.

75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Poniesione wydatki wynoszą 52.079,26 zł. Stanowi to 90,19 % wykonania planu.

Wydatki dotyczą przygotowania i przeprowadzenia wyborów samorządowych, które odbyły się w dniu 21 października 2018 r.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki ogółem wynoszą 280.993,58 zł. Stanowi to 91,55 % wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco;

- wydatki bieżące 259.743,58 zł

zadania zlecone 0,00 zł

- wydatki majątkowe 21.250,00 zł

Wydatki występują w trzech rozdziałach:

75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

Wydatek majątkowy stanowi kwotę 21.250,00 zł – 100 % wykonania planu i dotyczy dofinansowania do zakupu samochodu dla Posterunku Policji w Wysokiej, poprzez przekazanie środków na Fundusz Wsparcia Policji, zgodnie z zawartym porozumieniem z dnia 8.05.2018 r.

Komenda Wojewódzka Policji wykorzystała oraz rozliczyła przekazane środki.

75412 – Ochotnicze straże pożarne

Wydatki stanowią kwotę 250.703,75 zł – 90,78 % wykonania, w tym:

wydatki bieżące dotyczą:

- wypłaty ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych 43.023,33 zł

- zużycia gazu, energii elektrycznej i wody w remizach 16.759,71 zł

- wynagrodzeń dla kierowców 12.507,98 zł

- zakupu paliwa 12.696,29 zł

w tym dla OSP Wysoka 8.804,47 zł,

- dotacji na uzupełnienie wyposażenia dla OSP Bądecz i OSP Tłukomy 9.500,00 zł

- badań profilaktycznych 4.024,99 zł

- zakupu sprzętu 12.831,92 zł

- przeglądów, konserwacji, naprawy sprzętu i pojazdów	20.434,77 zł
- remontu dachu na budynkach remiz strażackich w Kijaszkowie i Rudnej	10.183,38 zł
- obsługi technicznej sieci radiowej, opłat telekomunikacyjnych	9.411,00 zł
- ubezpieczenia strażaków, budynków oraz sprzętu i pojazdów	30.322,65 zł
- szkolenia członków OSP	7.420,00 zł
- pozostałych wydatków	14.315,73 zł
- zakupu wyposażenia i urządzeń ratownictwa	47.272,00 zł

Miasto i Gmina Wysoka uzyskała dofinansowanie z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości w ramach Programu I Priorytetu IIIB „Wsparcie i rozwój systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom oraz realizacja przez jednostki sektora finansów publicznych zadań ustawowych związanych z ochroną interesów osób pokrzywdzonych przestępstwem i świadków oraz likwidacją skutków pokrzywdzenia przestępstwem”.

W ramach Programu zakupione zostało wyposażenie oraz urządzenia ratownictwa, niezbędne do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa na kwotę 47.272,00 zł, z tego w ramach dotacji z Funduszu Sprawiedliwości – 46.799,28 zł, środki własne – 472,72 zł.

Powyższy sprzęt stanowi wyposażenie ochotniczych straży pożarnych działających na terenie gminy Wysoka.

75421 – Zarządzanie kryzysowe

Wydatki w powyższym rozdziale stanowią kwotę **9.039,83 zł** i dotyczą opłat za system ostrzegania „MultiSMS.” Jest to system powiadamiania ludności o zagrożeniach, jak również o aktualnych wydarzeniach lokalnych. Plan został wykonany w **95,16 %**.

Zgodnie z zawartą umową Miasto i Gmina Wysoka ponosi koszty stałe (abonament) oraz opłaty dodatkowe za każdą wygenerowaną wiadomość.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki ogółem wynoszą **201.946,23 zł**. Stanowi to **77,74 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco;

- wydatki bieżące	201.946,23 zł
<i>zadania zlecone</i>	<i>0,00 zł</i>
- wydatki majątkowe	0,00 zł

Wydatki dotyczą rozdziału:

75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki bieżące w kwocie **201.946,23 zł** dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wydatek stanowi **77,74 %** wykonania planu. Z uwagi na obniżenie stóp procentowych wydatkowano na ten cel niższą kwotę niż pierwotnie planowano.

Zmniejszenie wydatków na obsługę długu ma również związek z wcześniejszymi spłatami rat kredytów i pożyczek w danym roku. Wolne środki nie są gromadzone na lokatach, lecz w pierwszej kolejności przeznaczane są na spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. Jest to korzystniejsze z uwagi na zmniejszenie wydatków na obsługę długu.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowana kwota rezerwy wynosiła 110.000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w kwocie 35.000,00 zł
- rezerwa związana z realizacją zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 75.000,00 zł

W związku z bardzo złym stanem dróg gminnych po zimie konieczne było zwiększenia środków na ich remont. W tym celu rozdysponowana została rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki.

Rezerwa w kwocie 35.000,00 zł została przeznaczona na:

- zakup kruszywa przeznaczonego na drogi – kwota 10.000,00 zł
- remont dróg gminnych – 25.000,00 zł.

Rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie została rozwiązana.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Ogółem na zadania związane z oświatą wydano **12.682.093,68 zł**. Stanowi to **96,19 %** wykonania planu. W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco:

- | | |
|------------------------|--------------------------------|
| - wydatki bieżące | 10.337.136,30 zł w tym: |
| <i>zadania zlecone</i> | 66.890,10 zł |
| - wydatki majątkowe | 2.344.957,38 zł |

Wydatki bieżące zostały poniesione na:

- utrzymanie i realizację zadań statutowych:
 - szkół podstawowych,
 - oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych,
 - oddziałów gimnazjalnych
- dotację dla przedszkola niepublicznego,
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego uczniów będących mieszkańcami naszej gminy, uczęszczających do oddziałów przedszkolnych znajdujących się na terenie innych gmin
- dowóz uczniów do szkół,
- dokszałcenie i doskonalenie nauczycieli,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli.

Zgodnie z uchwałą Rady Miasta i Gminy Wysoka szkoły podstawowe na terenie gminy stanowią jedną jednostkę organizacyjną łącznie z oddziałami przedszkolnymi.

Przyznany przez Radę Miasta i Gminy budżet dla poszczególnych szkół został wyliczony z podziałem na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne, zgodnie z zatrudnieniem i uwzględnieniem awansów zawodowych,
- wydatki rzeczowe, dotyczące eksploatacji budynków szkolnych,
- pozostałe wydatki rzeczowe.

Dyrektorzy szkół przedstawili sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 r. dotyczące:

- wykonania dochodów,
- wykonania wydatków,
- należności i zobowiązań

oraz informację opisową z przebiegu realizacji planów finansowych za okres sprawozdawczy.

Z przedstawionych sprawozdań wynika, że realizacja zadań przebiegała bez zakłóceń.

Środki na realizację zadań do poszczególnych jednostek były przekazywane terminowo i systematycznie.

Zgodnie z art. 30a ustawy Karty Nauczyciela na jednostki samorządu terytorialnego został nałożony obowiązek dokonywania analizy wydatków na wynagrodzenia nauczycielskie. W ustawowym terminie przeprowadzono analizę i sporządzono stosowne sprawozdanie. Informację o wynagrodzeniach przedstawiono Radzie Miasta i Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu, dyrektorom szkół oraz zarządom związków zawodowych. Z przedstawionego sprawozdania wynika, że wynagrodzenie otrzymane przez nauczycieli zatrudnionych na terenie Miasta i Gminy Wysoka w 2018 roku jest wyższe niż gwarantuje art. 30 ust. 3 Ustawy Karta Nauczyciela. Wobec powyższego nie było konieczności wypłaty dodatku płacowego za 2018 r.

Na wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami nauczycieli oddziałów przedszkolnych przeznaczono otrzymaną dotację z budżetu państwa, związaną z dofinansowaniem wychowania przedszkolnego.

Wykonanie budżetu w poszczególnych rozdziałach za okres sprawozdawczy przedstawia się następująco:

80101 - Szkoły podstawowe	wykonanie 97,04 % kwota	7.915.145,11 zł
Zrealizowane wydatki bieżące obejmują w szczególności:		
- wynagrodzenia oraz pochodne		4.670.051,83 zł
- dodatek wiejski, zapomogi zdrowotne, świadczenia bhp		214.478,96 zł
- zakup gazu, energii elektrycznej, wody		172.543,11 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		198.368,46 zł
- konserwacje, naprawy, drobne remonty		36.687,54 zł
- pozostałe (zakup środków czystości, materiałów biurowych, pomocy naukowych, książek, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątku, itp.)		169.649,94 zł

Wydatki bieżące dotyczą również realizacji poniższych zadań:

- W ramach dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych – „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” uzyskano dofinansowanie dla szkół podstawowych w Bądeczu oraz w Wysokiej w wysokości 14.480,00 zł. Zakupiono książki na kwotę 18.100,00 zł, w tym wkład własny – 3.620,00 zł

- W ramach rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informatyczno- komunikacyjnych – „Aktywna tablica” Miasto i Gmina Wysoka otrzymała dotację w wysokości 42.000,00 zł dla szkół podstawowych w Bądeczu, Czajczu oraz w Mościskach. Wkład własny stanowił 10.499,99 zł (nie mniej niż 20 % ogólnych kosztów realizacji zadania). Na realizację powyższego zadania wydatkowano ogółem środki w wysokości 52.499,99 zł.

- Ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Szkoła Podstawowa w Mościskach uzyskała pomoc finansową w formie dotacji w wysokości 25.656,30 zł na realizację przedsięwzięcia „Pracownia przyrodnicza przy Szkole Podstawowej im. Wacława Popielaw Mościskach”.

Wydatki poniesione na realizację powyższego zadania wyniosły 28.507,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące: 7.887,00 zł, (w tym wkład własny – 1.456,00 zł)

- wydatki inwestycyjne – 20.620,00 zł, (w tym wkład własny – 1.394,70 zł).

- Rozpoczęta została realizacja zadania pn. „Zintegrowane wsparcie kompetencji kluczowych uczniów Samorządowej Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Czajczu” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej 8 Edukacja Działania 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównywanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej Poddziałania 8.1.2 Kształcenie ogólne – projekty konkursowe Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.

Wartość Projektu wynosi 99.940,00 zł. W 2018 r. na realizację ww. zadania poniesiono wydatki w wysokości 29.920,90 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 2.312.561,57 zł zostały poniesione na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Samorządowej Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w m. Czajcze gmina Wysoka”.

Na powyższe zadanie została zawarta umowa o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Wartość dofinansowania wynosi 979.858,64 zł, wkład własny – 1.332.702,93 zł. Zadanie w 2018 r. zostało zakończone.

Na realizację powyższego zadania inwestycyjnego zostały poniesione również wydatki poza projektem objętym dofinansowaniem unijnym w wysokości 11.775,81 zł. Dotyczą one

nadzoru archeologicznego, opłat za przyłączenie do sieci gazowej i energetycznej oraz opłat za wydanie dzienników budowy.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach

podstawowych wykonanie **94,45 %** kwota **1.099.659,45 zł**

Zrealizowane wydatki bieżące obejmują w szczególności:

- wynagrodzenia oraz pochodne	904.506,93 zł
- dodatek wiejski, zapomogi zdrowotne, świadczenia bhp	48.989,39 zł
- zakup gazu, energii elektrycznej, wody	48.543,99 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44.454,27 zł
- konserwacje, naprawy, drobne remonty	3.830,68 zł
- pozostałe (zakup środków czystości, materiałów biurowych, pomocy naukowych, książek, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątku, itp.)	22.671,98 zł

W 2018 r. dokonano zwrotu poniesionych kosztów wychowania przedszkolnego dzieci będących mieszkańcami gminy Wysoka, a uczęszczających do przedszkoli na terenie innych gmin 26.662,21 zł.

80104 - Przedszkola

Wydatki w powyższym rozdziale wynoszą **277.145,28 zł** i stanowią **100,00 %** wykonania planu.

Na terenie Miasta i Gminy Wysoka funkcjonuje jedno przedszkole niepubliczne.

W I 2018 r. dotacja przekazywana była zgodnie z Uchwałą Rady Miasta i Gminy Wysoka Nr L/264/2018 z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych szkół o uprawnieniach szkół publicznych, niepublicznych przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego, zakładanych i prowadzonych przez inne podmioty niż jednostki samorządu terytorialnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania tych dotacji oraz Uchwałą Nr XLVIII/252/2017 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie dotacji z budżetu Miasta i Gminy Wysoka dla niepublicznego przedszkola, niebędącego przedszkolem specjalnym, niespełniającego warunków, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, w wysokości wyższej niż określona w art. 17 ust. 3 ustawy, zgodnie z którą dotacja wynosi 90 % podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli.

Z uwagi na brak wyodrębnionego przedszkola publicznego na terenie gminy Wysoka, podstawą do ustalenia wysokości dotacji dla przedszkola niepublicznego jest podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli, ustalona przez najbliższą gminę.

80110 – Gimnazja

wykonanie **95,27 %** kwota **1.576.657,80 zł**

Zrealizowane wydatki bieżące obejmują w szczególności:

- wynagrodzenia oraz pochodne	1.368.036,35 zł
- dodatek wiejski, zapomogi zdrowotne, świadczenia bhp	81.358,12 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58.856,58 zł
- pozostałe (zakup środków czystości, materiałów biurowych, pomocy naukowych, książek, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątku, itp.)	68.406,75 zł

Rada Miasta i Gminy Wysoka w dniu 30 marca 2017 r. podjęła uchwałę Nr XXXVII/176/2017 w sprawie dostosowania sieci szkół podstawowych i gimnazjum do nowego ustroju szkolnego. Na podstawie § 2 wymienionej uchwały z dniem 1 września 2017 r. Gimnazjum im. Powstańców Wielkopolskich w Wysokiej zostało włączone do Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Wysokiej. Tym samym Gimnazjum zakończyło działalność z dniem 31 sierpnia 2017 r., a od 1 września 2017 r. w Szkole Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Wysokiej są prowadzone oddziały gimnazjalne.

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki wynoszą **512.147,82 zł**, co stanowi **96,01 %** wykonania planu.

Do zadań własnych gminy należy zabezpieczenie dowozu dzieci do szkół podstawowych i gimnazjum oraz do szkół specjalnych.

Wydatki poniesione w 2018 r., z podziałem na dowóz dzieci do szkół podstawowych na terenie gminy oraz na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Kwota
Ogółem	512 147,82
dowóz dzieci do szkół podstawowych na terenie gminy, w tym:	364 269,76
wynagrodzenia oraz pochodne (kierowca, opiekunki dowozu)	136 165,85
pozostałe wydatki osobowe (bhp, ZFŚS)	5 022,95
zakup paliwa, środków czystości	61 749,99
naprawy pojazdów	28 191,60
ubezpieczenia pojazdów	7 442,00
usługa dowozu dzieci do szkół	114 681,83
pozostałe wydatki (przeglądy techn., legalizacje tachografu, wyjazdy edukacyjne)	11 015,54
dowóz dzieci niepełnosprawnych, w tym:	147 878,06
wynagrodzenia oraz pochodne (opiekunki dowozu)	20 530,09
zwroty kosztów dowozu dla rodziców	35 447,89
usługa dowozu dzieci niepełnosprawnych	91 900,08

80146 - Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe

Wydatki wynoszą **45.412,04 zł**, stanowi to **84,90 %** wykonania planu. Środki zostały podzielone na poszczególne szkoły, w wysokości 1,00 % planowanego funduszu płac dla danej jednostki budżetowej. Środki zostały wykorzystane na szkolenia nauczycieli, dofinansowanie do studiów oraz inne wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji.

80148 – Stołówki szkolne

Wydatki wynoszą **499.441,83 zł**, stanowi to **92,46 %** wykonania planu. Na terenie Miasta i Gminy Wysoka funkcjonuje jedna stołówka szkolna, przy Szkole Podstawowej w Wysokiej. Do przygotowywania posiłków zatrudnionych jest sześć osób. W stołówce przygotowuje się posiłki dla dzieci przedszkolnych, obiady dla uczniów oraz drugie śniadania. Śniadania są dowożone do szkoły w Mościskach, Czajczu i Bądeczu.

Zrealizowane wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia oraz pochodne	269.981,45 zł
- zakup żywności	196.872,77 zł
- zakup gazu, energii elektrycznej i wody	6.915,93 zł
- badania profilaktyczne pracowników	120,00 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7.315,52 zł
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, drobnego sprzętu	9.256,13 zł
- konserwacje, naprawy sprzętu, drobne remonty	1.549,80 zł
- opłaty za odprowadzenie nieczystości do kanalizacji, pozostałe usługi	5.561,09 zł
- ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży roboczej, szkolenia	1.869,14 zł

Ze stołówki szkolnej korzysta średnio 95 uczniów, 76 uczniów podopiecznych MGOPS, 91 dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych, 31 dzieci uczęszczających do przedszkola niepublicznego oraz 11 osób obcych.

Uczniowie korzystający ze stołówki szkolnej pokrywają koszty zakupu żywności, natomiast pozostałe osoby do kosztów żywności mają doliczone koszty przygotowania posiłku.

80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach danego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie mniejszej niż wynikające z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Wysokość środków przeznaczonych na ten cel, wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Wysoka na 2018 r. wynosi 613.940,00 zł.

Wydatki poniesione w budżecie Miasta i Gminy Wysoka wynoszą ogółem **617.927,25 zł**, w tym:

- w dziale 80149 - 90.537,62 zł (90,73 % planu)
- w dziale 80150 - 414.029,91 zł (93,24 % planu).
- w dziale 80152 - 113.359,72 zł (95,94 % planu).

80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Wydatki wynoszą **66.890,10 zł**. Stanowi to **99,83 %** wykonania planu.

W ramach zadań zleconych wydatkowana kwota dotyczy realizacji zadań z zakresu wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

80195 - Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **71.667,00 zł**. Stanowi to **94,84 %** wykonania planu.

W tym:

- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – zgodnie z Uchwałą Nr XV/71/2015 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie określenia rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli oraz warunków i sposobu ich przyznawania – 12.150,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (dotyczy emerytowanych nauczycieli) – 59.517,00 zł

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Poniesione wydatki wynoszą **124.924,56 zł**. Stanowi to **79,22 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco:

- | | |
|------------------------|-----------------------------|
| - wydatki bieżące | 124.924,56 zł w tym: |
| <i>zadania zlecone</i> | 0,00 zł |
| - wydatki majątkowe | 0,00 zł |

Wydatki poniesione w ramach powyższego działu dotyczą realizacji Miejsko-Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii dla Miasta i Gminy Wysoka na 2018 r.

Rada Miasta i Gminy Wysoka w dniu 24 listopada 2017 roku pojęła Uchwałę Nr XLVI/238/2017 w sprawie zatwierdzenia Miejsko-Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii dla Miasta i Gminy Wysoka na rok 2018.

Miejsko-Gminny Program na rok 2018 obejmuje grupy ryzyka, osoby uzależnione oraz współuzależnione. Program jest kontynuacją działań i realizowanych zadań z lat ubiegłych, uzupełnionych o zadania wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii.

Realizację dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu i innych dochodów oraz wydatków Miejsko-Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów

Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii dla Miasta i Gminy Wysoka na rok 2018 przedstawia załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki poniesiono w dwóch rozdziałach:

85153 – Zwalczanie narkomanii

Wydatek wynosi **4.000,00 zł** co stanowi **100 %** wykonania planu.

Poniesione wydatki dotyczą dofinansowania do kolonii profilaktycznych dla dzieci.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatek wynosi **120.924,56 zł** co stanowi **78,68 %** wykonania planu.

W tym:

- wynagrodzenia członków komisji i opiekunów świetlicy	60.591,60 zł
- zakupy związane z bieżącym funkcjonowaniem świetlicy oraz biura	15.554,29 zł
- opłaty za gaz oraz energię elektryczną	5.102,87 zł
- dofinansowanie do kolonii profilaktycznych dla dzieci	15.725,00 zł
- konsultacje terapeutyczne, badania	13.100,00 zł
- warsztaty profilaktyczne	6.034,94 zł
- pozostałe	4.815,86 zł

Zaplanowane środki w ramach realizacji zadań Miejsko - Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii w 2018 r. nie zostały wykorzystane z uwagi na to, iż świetlica socjoterapeutyczna przez część roku nie funkcjonowała.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w ww. dziale wynoszą **1.255.778,76 zł**. Stanowi to **91,83 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące	1.255.778,76 zł w tym:
<i>zadania zlecone</i>	<i>65.752,05 zł</i>
- wydatki majątkowe	0,00 zł

Realizacja zadań występuje w dziewięciu rozdziałach, w tym część zadań realizuje:

- Urząd Miasta i Gminy Wysoka	kwota - 86.060,79 zł
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	kwota - 1.169.717,97 zł

Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wysokiej przedstawił informację o realizacji zadań własnych i zleconych w 2018 r.

85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W 2018 r. poniesiono wydatki w wysokości **235,55 zł**, co stanowi **100 %** planu.

Realizacja zadań dotycząca przeciwdziałania przemocy w rodzinie wykonywanych przez samorząd gminny spoczywa m. in. na Miejsko – Gminnym Zespole Interdyscyplinarnym do spraw Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.

W 2018 r. prowadzono 24 Niebieskie Karty w ramach przeciwdziałania przemocy w rodzinie:

- złożono 2 powiadomienia do Prokuratury Rejonowej w Chodzieży o możliwości popełnienia przestępstwa w związku z przemocą w rodzinie
- spotykano się w grupach roboczych
- środowiska nadzorowane były przez pracowników socjalnych, dzielnicowych
- skierowano wnioski o podjęcie przymusowego leczenia alkoholowego do MGKRPA

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Wydatkowana kwota – **36.684,93 zł** stanowi **79,75 %** wykonania planu.

w tym zadania zlecone – 21.602,05 zł.

W 2018 roku składki za osoby pobierające zasiłek stały wyniosły 15.082,88 zł, za osoby pobierające świadczenia rodzinne wydatkowano kwotę 21.602,05 zł.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Wydatki ogółem wynoszą **142.172,93 zł**, stanowi to **76,60 %** wykonania planu

w tym zadania własne z budżetu gminy – 46.035,45 zł

zadania własne dofinansowane z budżetu państwa - 96.137,48 zł

Pomocą objęto środowiska w następujących formach: zasiłek okresowy oraz zasiłek celowy i w naturze (zasiłek celowy, zasiłek celowy specjalny: na zakup posiłku lub żywności, zakup leków, opału, sprawianie pogrzebów).

85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatki w powyższym rozdziale wynoszą **65.750,44 zł**, co stanowi **91,87 %** wykonania planu.

W tym:

zadania własne - 65.750,44 zł

zadania zlecone - 0,00 zł

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wypłacono ogółem 406 dodatków mieszkaniowych na łączną kwotę 65.750,44 zł, z czego:

- do rąk wnioskodawców wypłacono ryczałt w wysokości 36.822,23 zł

- dla zarządców została przekazana kwota w wysokości 28.928,21 zł.

Na podstawie złożonych wniosków o przyznanie dodatków mieszkaniowych w 2018 r. wydano 72 decyzje administracyjne. Średnio dodatek mieszkaniowy kształtował się w granicach 162,00 zł.

Od 1 stycznia 2014 r. zgodnie z ustawą Prawo energetyczne, osoby pobierające dodatek mieszkaniowy uzyskały prawo do pobierania nowego świadczenia – ryczałtowego dodatku

energetycznego. Jest to zadanie zlecone. W okresie sprawozdawczym nie wpłynął żaden wniosek o przyznanie dodatku energetycznego.

85216 – Zasiłki stałe

W okresie sprawozdawczym zostały wypłacone świadczenia dla 28 osób na kwotę **178.183,78 zł**, co stanowi **88,52 %** wykonania planu. Na wypłatę powyższych zasiłków z budżetu państwa została przekazana dotacja celowa.

85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Wydatki ogółem wynoszą **494.960,47 zł**, stanowi to **99,69 %** wykonania planu.

Środki wydatkowane na bieżące funkcjonowanie MGOPS wynoszą	414.121,49 zł
Opieka nad osobami samotnymi i niepełnosprawnymi	25.838,48 zł
Realizacja projektu „Centrum Usług Społecznych w gminie Wysoka”	55.000,50 zł

Na powyższe wydatki składają się:

- wynagrodzenia, pochodne z płac	431.671,12 zł
- pozostałe	63.289,35 zł

Z budżetu państwa przekazana została dotacja na dofinansowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 88.524,33 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej działając na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 11, art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej świadczy na rzecz osób potrzebujących usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Pomoc ta przysługuje osobie samotnej, która z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymaga pomocy innych osób, a jest jej pozbawiona. Usługi opiekuńcze lub specjalistyczne usługi opiekuńcze mogą być przyznane również osobie, która wymaga pomocy innych osób, a rodzina, a także wspólnie zamieszkujący małżonek, wstępni, zstępni nie mogą takiej pomocy zapewnić. Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zaleconą przez lekarza pielęgnację oraz w miarę możliwości, zapewnienie kontaktów z otoczeniem.

Tutejszy ośrodek zatrudnia jedną opiekunkę, opieką objęto dwie osoby.

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wydatek w wysokości **233.236,71 zł** stanowi to **99,39 %** wykonania planu.

W ramach powyższego rozdziału realizowano wydatki w ramach zadań zleconych – kwota **44.150,00 zł**.

W 2018 r. MGOPS Wysoka świadczył specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Na podstawie art. 18 ust. 3 ustawy o pomocy społecznej gmina organizuje i świadczy specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Zadanie to finansowane jest z budżetu państwa.

Usługi są świadczone przez osoby posiadające odpowiednie przygotowanie zawodowe oraz kwalifikacje.

W 2018 r. opieką objęto czworo dzieci. Korzystały one z zajęć logopedycznych oraz rehabilitacji ruchowej.

Wydatki bieżące, związane z realizacją zadań własnych, w kwocie 189.086,71 zł dotyczą odpłatności za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej. W 2018 r. poniesiono odpłatność za pobyt 8 osób w DPS. Pobyt w domach opieki to zadanie własne gminy, finansowane w całości ze środków własnych. Koszty utrzymania w domach pomocy społecznej są bardzo wysokie, mimo tego, iż odpłatność za pobyt jest pomniejszona o dochody podopiecznych.

85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane środki w wysokości **84.243,60 zł**, w tym z dotacji – 50.545,90 zł.

Z programu skorzystało 237 osób, w tym 121 osób zostało wspartych w formie posiłku, 134 osobom wypłacono zasiłek celowy na zakup żywności.

Kwotę **2.827,05 zł** wydano z budżetu gminy na przygotowanie w okresie zimowym ciepłego napoju dla dzieci w szkołach podstawowych.

85295 – Pozostała działalność

Kwota wydatków wynosi **17.483,30 zł** stanowi to **79,47 %** wykonania planu.

Wydatki dotyczą zatrudnienia osób bezrobotnych przy wykonywaniu prac społecznie użytecznych.

W 2018 r. zostały zatrudnione 24 osoby.

Wypłacono świadczenia pieniężne na kwotę 43.646,00 zł. Refundacja kosztów przez Powiatowy Urząd Pracy wynosi 26.162,70 zł.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Poniesione wydatki wynoszą **145.784,70 zł**. Stanowi to **32,30 %** wykonania planu.

W niniejszym dziale realizacja zadań przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące	145.784,70 zł w tym:
<i>zadania zlecone</i>	0,00 zł
- wydatki majątkowe	0,00 zł

85395 – Pozostała działalność

Poniesione wydatki w wysokości 145.784,70 zł dotyczą realizacji Projektu pn. „Centrum usług społecznych w gminie Wysoka”

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Realizacja zadania planowana jest w okresie od stycznia 2018 r. do czerwca 2019 r. Wartość projektu wynosi 671.799,50 zł.

Na rzecz realizacji projektu podpisana została umowa partnerska z Fundacją „Nowy Horyzont”. Dla Partnera w 2018 r. przekazana została dotacja w wysokości 35.789,53 zł.

Dalsza realizacja projektu nastąpi w 2019 r.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki wynoszą **105.222,30 zł** stanowi to **82,60 %** wykonania planu.

- wydatki bieżące	105.222,30 zł
<i>zadania zlecone</i>	0,00 zł
- wydatki majątkowe	0,00 zł

85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Na podstawie art. 90b ustawy o systemie oświaty oraz uchwały Nr XXVI/175/2005 Rady Miasta i Gminy Wysoka w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta i gminy Wysoka, uczniom przysługuje pomoc materialna w formie stypendium.

W 2018 r. kwota wydatków ogółem wynosi **102.322,30 zł** i stanowi **82,60 %** planu.

W tym kwota 81.857,84 zł została sfinansowana z dotacji pochodzącej z budżetu państwa, środki własne (20 %) stanowią kwotę 20.464,46 zł. W okresie sprawozdawczym z tej formy pomocy skorzystało 144 uczniów. Plan nie został zrealizowany w 100 %, ponieważ wpłynęło mniej wniosków o udzielenie stypendium niż zakładano.

85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Wydatki wynoszą **2.900,00 zł** i stanowią **100,00 %** wykonania planu.

Wydatki dotyczą nagród za szczególne osiągnięcia w nauce dla uczniów – zgodnie z Uchwałą Nr XXXVIII/189/2017 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 26 kwietnia 2017 r. w sprawie warunków i trybu przyznawania nagród w ramach Lokalnego Programu Wspierania Edukacji Uzdolnionych Dzieci i Młodzieży z terenu Miasta i Gminy Wysoka.

Dział 855 – RODZINA

W dziale 855 wydatki wynoszą **8.114.241,66 zł**, stanowi to **95,66 %** wykonania planu.

Realizacja w okresie sprawozdawczym jest następująca;

- wydatki bieżące	8.114.241,66 zł
<i>zadania zlecone</i>	7.994.419,43 zł
- wydatki majątkowe	0,00 zł

85501 – Świadczenie wychowawcze

W powyższym rozdziale wydatki wynoszą **4.921.883,30 zł**, co stanowi **99,49 %** wykonania planu.

W tym zadania zlecone – 4.917.769,28 zł

W powyższym rozdziale poniesione wydatki dotyczą realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. *o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci*.

Poniesione wydatki dotyczą:

- wypłaty świadczeń	4.845.668,80 zł
- obsługi zadania zleconego	72.100,48 zł
- zwrotu nienależnie pobranego świadczenia wraz z odsetkami	4.114,02 zł

85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Kwota wykonanych wydatków - **2.824.470,67 zł** – **92,00 %** planu

W tym zadania zlecone - 2.804.239,62 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, samorzędy gminne realizują obowiązek wypłaty ww. świadczeń.

W 2018 r. dokonano wypłat następujących świadczeń:

- świadczenia alimentacyjne	198.460,00 zł
- świadczenia rodzicielskie	191.768,70 zł
- zasiłki rodzinne, opiekuńcze, zasiłek pielęgnacyjny i jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka	2.259.761,92 zł
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	79.207,32 zł

Z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach minionych uzyskano kwotę 3.191,00 zł, natomiast odsetki z tego tytułu wyniosły 496,39 zł. Całość nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek została zwrócona do budżetu państwa.

Pozostałe wydatki bieżące – kwota 91.585,34 zł, to wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, zakup materiałów biurowych oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych.

W wyżej wymienionym rozdziale znajdują się środki pochodzące z dotacji, jak również środki budżetu gminy. Koszty związane z funkcjonowaniem i obsługą świadczeń rodzinnych przekraczają ustawowy odpis na wydatki rzeczowe.

85503 – Karta Dużej Rodziny

Kwota poniesionych wydatków wynosi **77,67 zł**. Stanowi to **97,09 %** wykonania planu.

Wydatki dotyczą realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – rządowego programu dla rodzin wielodzietnych.

W 2018 r. złożono wnioski o 27 nowych kart, wydano również 12 kart dla osób, które były już posiadaczami karty dużej rodziny.

85504 – Wspieranie rodziny

Kwota poniesionych wydatków wynosi **324.112,92 zł**. Stanowi to **77,01 %** wykonania planu.

Wydatki w kwocie 51.780,06 zł związane są z zatrudnieniem asystenta rodziny, posiadającego kwalifikacje określone w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W ramach zadania asystent rodziny realizuje pracę z rodzinami przeżywającymi trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych. W 2018 r. asystent rodziny objął opieką i wsparciem 20 rodzin.

Wydatki w kwocie 272.332,86 zł dotyczą zadania zleconego – realizacji programu „Dobry start”, w tym

- wypłata świadczeń – kwota 264.000,00 zł
- koszty obsługi zadania – kwota 8.332,86 zł

85508 – Rodziny zastępcze

W powyższym rozdziale wydatkowano **43.697,10 zł**. Stanowi to **98,75 %** wykonania planu. Od 1.01.2012 r. zgodnie z art.191 ust. 8 i 9 pkt 1,2,3 Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka oraz pozostałych formach pieczy zastępczej: placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym, gmina właściwa ze względu zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy, ponosi odpowiednio wydatki z tytułu pobytu dziecka w pieczy zastępczej:

- 10 % w pierwszym roku
- 30 % w drugim roku
- 50 % w trzecim roku i następnych latach.

W 2018 r. w pieczy zastępczej umieszczonych było 8 dzieci z naszej gminy.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale 900 wydatki wynoszą **725.629,86 zł** stanowi to **95,16 %** wykonania planu.

Realizacja w okresie sprawozdawczym jest następująca;

- | | |
|------------------------|----------------------|
| - wydatki bieżące | 700.629,86 zł |
| <i>zadania zlecone</i> | 0,00 zł |
| - wydatki majątkowe | 25.000,00 zł |

90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Kwota wydatków wynosi **25.000,00 zł** stanowi to **71,43 %** wykonania planu,

Poniesione wydatki dotyczą zrealizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej wraz z przyłączami na Osiedlu Domków Jednorodzinnych – ul. Akacjowa II – etap II”

W powyższym rozdziale zaplanowano również zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami do posesji na odcinku ul. Dworcowa – Plac Powstańców Wielkopolskich – ul. Poczтова – Plac Wolności w Wysokiej” – kwota 10.000,00 zł. Zadanie nie zostało zrealizowane.

90002 – Gospodarka odpadami

Kwota wydatków wynosi **15.000,00 zł** stanowi to **100 %** wykonania planu.

Całość stanowią wydatki bieżące.

Zrealizowane zostało zadanie z zakresu ochrony środowiska:

- dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - kwota 15.000,00 zł

90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki ogółem wynoszą **54.023,92 zł**. Stanowi to **89,10 %** wykonania planu.

Wydatki dotyczą:

- oczyszczania miasta przez zakład budżetowy	29.764,90 zł
- wywozu nieczystości z koszy ulicznych	14.263,02 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami	9.996,00 zł

90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatek stanowi kwotę **41.529,37 zł**. Stanowi to **98,77 %** wykonania planu,

W tym:

- wydatki związane z zadaniami z zakresu ochrony środowiska (urządzanie terenów zieleni)	538,00 zł
- środki Funduszu Sołeckiego FS Wysoka Mała – zakup kosi spalinowej	1.991,00 zł
Pozostałą kwotę wydano na:	
- zakup kwiatów na klomby i donice na terenie miasta i gminy	8.637,00 zł
- usługi koszenia trawników, cięcia żywopłotów i drzew, pielęgnacja zieleni	19.186,76 zł
- wycięcie drzew	8.400,00 zł
- nawozy, środki ochrony roślin	138,32 zł
- zakup paliwa do kosiarek	1.618,99 zł
- zakup części zamiennych do kosiarek	499,55 zł
- woda do podlewania zieleni	519,75 zł

90013 – Schroniska dla zwierząt

Wydatek stanowi kwotę **21.835,52 zł** – **80,87 %** wykonania planu.

Rada Miasta i Gminy Wysoka przyjęła Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Miasta i Gminy Wysoka w 2018 r. Program został pozytywnie zaopiniowany przez Powiatowego Lekarza Weterynarii w Pile oraz dzierżawców obwodów łowieckich.

Wydatki w kwocie 21.835,52 zł zostały poniesione na opłacenie kosztów przewozu oraz utrzymania psów w schronisku. Na koniec 2018 r. w schronisku przebywało siedem psów z terenu naszej gminy.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Ogółem wydano **240.315,89 zł**. Wydatek stanowi **100,00 %** wykonania planu.

W tym:

- | | |
|--|---------------|
| - zużycie energii elektrycznej | 130.209,92 zł |
| - konserwacja urządzeń oświetlenia drogowego | 110.105,97 zł |

90017 – Zakład Gospodarki Komunalnej

Wydatki wynoszą **52.499,99 zł – 100,00 %** wykonania.

Dla Zakładu Gospodarki Komunalnej została przekazana dotacja przedmiotowa w kwocie 52.499,99 zł. Dotacja, zgodnie z uchwałą Rady MiG Nr XVII/114/2012 z dnia 29.03.2012 r. dotyczy dofinansowania do wywozu nieczystości płynnych z terenów, które nie są objęte systemem kanalizacji sanitarnej,

90095 – Pozostała działalność

Ogółem wydatki wynoszą **275.425,17 zł – 94,95 %** wykonania.

Wydatki bieżące dotyczą:

- | | |
|--|--------------|
| - realizacji zadania pn. „Rekultywacja zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Wysoka Wielka” | 50.020,00 zł |
| - zakupu energii elektrycznej na targowisku oraz w Szkole Podstawowej w Wysokiej | 65.633,46 zł |
| - remontu studni głębinowej | 99.000,00 zł |
| - czyszczenia kanalizacji deszczowej i separatorów | 11.187,45 zł |
| - rozbiórki budynku w Tłukomach | 12.300,00 zł |
| - w ramach wydatków z zakresu ochrony środowiska: | |
| organizacja i przeprowadzenie konkursu na terenie MiG Wysoka pn. „Piękne ogrody i osiedla” | 3.000,06 zł |
| zakup nagród na konkurs ekologiczny „Śmieci mniej ziemi lżej” | 995,98 zł |
| zakup nagród na Powiatową Olimpiadę Ekologiczną | 809,97 zł |
| opracowanie Programu Ochrony Środowiska | 790,00 zł |
| monitoring składowiska odpadów komunalnych | 2.460,00 zł |
| nadzór nad pracami w zakresie rekultywacji składowiska odpadów | 5.904,00 zł |
| - w związku z realizacją Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Miasta i Gminy Wysoka w 2018 r. poniesiono wydatki na: | |
| utyлизację padłych zwierząt | 3.504,38 zł |
| usługi weterynaryjne, związane z leczeniem, kastracją i sterylizacją zwierząt | 6.812,50 zł |
| zakup karmy dla bezdomnych zwierząt | 7.452,32 zł |
| - pozostałe wydatki bieżące | 5.555,05 zł |

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione wydatki ogółem wynoszą **832.625,44 zł**. Stanowi to **98,20 %** wykonania planu.
w tym:

- wydatki bieżące	729.842,72 zł
<i>zadania zlecone</i>	0,00 zł
- wydatki majątkowe	102.782,72 zł

Wydatki dotyczą czterech rozdziałów.

92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki wynoszą – **490.031,44 zł** stanowi to **99,04 %** wykonania planu.

W tym:

wydatki bieżące	470.031,44 zł
wydatki majątkowe	20.000,00 zł

Wydatki bieżące w kwocie 392.000,00 zł stanowią dotację podmiotową dla Ośrodka Upowszechniania Kultury w Wysokiej.

Informacja dotycząca Ośrodka Upowszechniania Kultury stanowi załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 69/2019 Burmistrza Mi i G Wysoka z dnia 22 marca 2019 r.

Wydatki bieżące w wysokości 47.761,06 zł dotyczą utrzymania świetlic wiejskich, w tym:

- zakup energii elektrycznej, gazu, wody	19.931,37 zł
- zakupy węgla, drewna, środków czystości, drobnego sprzętu	16.571,20 zł
- remonty, naprawy, przeglądy pieców gazowych	922,50 zł
- wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków do kanalizacji, drobne usługi	5.971,88 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami, ubezpieczenia	4.364,11 zł

Wydatki bieżące w wysokości 30.270,38 zł zostały poniesione w ramach środków funduszu sołeckiego:

- Czajcze – zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	588,89 zł
- Jeziorki Koszt. – zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	13.999,42 zł
- Kijaszkowo – zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	1.000,00 zł
- Tłukomy – zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	13.682,07 zł
- Wysoczka – zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	1.000,00 zł

W ramach wydatków majątkowych przekazana została dotacja celowa dla Ośrodka Upowszechniania Kultury w Wysokiej z przeznaczeniem na zakup samochodu – kwota 20.000,00 zł.

Dotacja w I półroczu 2018 r. została wykorzystana i rozliczona.

92116 - Biblioteki

Wydatki wynoszą **196.000,00 zł**. Stanowi to **100,00 %** wykonania planu.

Na terenie gminy działa Biblioteka Miejska w Wysokiej i jej filia w Bądeczcu.

Dotacja z budżetu została przeznaczona na:

- wynagrodzenia dla pracowników biblioteki
- bieżące utrzymanie budynków
- zakup książek i czasopism

Szczegółowa informacja dotycząca wykorzystania środków została przedstawiona w załączniku nr 2 do Zarządzenia Nr 69/2019 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 22 marca 2019 r.

92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatki wynoszą **3.000,00 zł**, co stanowi **33,33 %** wykonania planu.

W okresie sprawozdawczym wpłynął jeden wniosek oraz została zawarta jedna umowa na udzielenie dotacji na prace konserwatorskie przy zabytkach, zgodnie z Uchwałą Nr XIX/129/2004 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 12 sierpnia 2004 r. w sprawie zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytku. Dotacja została w okresie sprawozdawczym rozliczona.

Z uwagi na brak innych wniosków plan nie został wykorzystany w całości.

92195 – Pozostała działalność

Poniesione wydatki wynoszą **143.594,00 zł**, co stanowi **96,94 %** wykonania planu.

Wydatki bieżące – 60.811,28 zł

Wydatki majątkowe – 82.782,72 zł

Dotacje dla organizacji pożytku publicznego w 2018 stanowiły kwotę 7.220,00 zł

Dotacje udzielone były zgodnie z Uchwałą Nr XIX/124/2012 Rady MiG Wysoka z dnia 31 maja 2012 r.

W 2018 zostały zawarte trzy umowy ze Stowarzyszeniem „Aktywni dla Miasta i Gminy Wysoka” na realizację imprez sportowo-rekreacyjnych pod nazwą:

- „IV Rodzinny Festiwal Sportu i Zabawy” – 2.000,00 zł
- „XI Bieg im. Powstańców Wielkopolskich” – 5.000,00 zł

oraz ze Stowarzyszeniem Dziedzictwa Kulturowego i Sportu Wielkopolan Powiatu Pilskiego Gminy Wysoka z siedzibą w Mościskach na realizację integracyjnego wyjazdu do kina mieszkańców gminy Wysoka – kwota 220,00 zł.

Wszystkie dotacje zostały w okresie sprawozdawczym rozliczone.

Wydatki bieżące w kwocie 23.916,28 zł dotyczą:

- organizacji imprez na terenie poszczególnych sołectw (Dzień Dziecka, festyn rodzinny) oraz zakupu i utrzymania sprzętu znajdującego się na terenach rekreacyjnych 1.087,19 zł
- zakupu gablot informacyjnych 4.135,88 zł
- utrzymania terenów rekreacyjnych 3.059,72 zł
- wykonania instalacji elektrycznej na terenie rekreacyjnym we wsi Bądecz 5.830,00 zł
- wykonania ogrodzenia placu zabaw we wsi Wysoczka 7.999,99 zł

- pozostałe 1.803,50 zł

W ramach funduszu sołectkiego zostały poniesione wydatki bieżące w kwocie 24.775,00 zł, w tym:

- Bądecz – zagospodarowanie przestrzeni publicznej	9.000,00 zł
- Wysoka Mała – zakup tablic informacyjnych, ławo-stołów oraz zagospodarowanie terenu parku wiejskiego	14.560,38 zł
- Wysoka – zakup tablicy informacyjnej	1,214,62 zł

Wydatki bieżące w kwocie 4.900,00 zł dotyczą realizacji projektu pn. „Zagospodarowanie terenu parku wiejskiego w Wysokiej Małej” – zgodnie z umową Nr DR/409/2018 z dnia 16 października 2018 r. zawartą pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego a Miastem i Gminą Wysoka - w ramach VI edycji konkursu „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw”.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 1.476,00 zł dotyczą zadania pn. „Małe Kino Społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury Województwa Wielkopolskiego”.

Na dofinansowanie powyższego projektu złożony został wniosek w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, poddziałania 4.4.1 Inwestycje w obszarze dziedzictwa kulturowego regionu, finansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W 2018 r. poniesione zostały wydatki na wykonanie dokumentacji kosztorysowej.

W związku z tym, iż Projekt nie uzyskał dofinansowania, zadanie zostało wycofane z dalszej realizacji.

W ramach funduszu sołectkiego zrealizowane zostały również zadania inwestycyjne na kwotę 53.786,72 zł, w tym:

- Młotkowo – „Poprawa wizerunku Młotkowa poprzez zagospodarowanie terenu rekreacyjnego i parkowego we wsi”	12.913,50 zł
- Mościska – „Wykonanie projektu i budowa wiaty w miejscowości Mościska”	22.174,00 zł
- Wysoka – „Modernizacja części parku miejskiego”	18.699,22 zł

W ramach VIII edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” zrealizowany został projekt pn. „Poprawa wizerunku Młotkowa poprzez zagospodarowanie terenu rekreacyjnego i parkowego we wsi” – kwota 27.520,00 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Poniesione wydatki wynoszą **375.360,16 zł**, stanowi to **96,10 %** wykonania planu.

- wydatki bieżące	353.079,05 zł
<i>zadania zlecone</i>	0,00 zł
- wydatki majątkowe	22.281,11 zł

Wydatki występują w trzech rozdziałach.

92601 – Obiekty sportowe

Wydatki wynoszą **198.631,80 zł**, stanowi to **94,17 %** wykonania planu.

Wydatki bieżące dotyczą utrzymania:

- kompleksu boisk sportowych ORLIK	43.330,85 zł
- hali sportowej	143.970,24 zł
- pozostałych obiektów	11.330,71 zł

Wydatki zostały poniesione na:

- zakup energii elektrycznej, gazu i wody	71.452,00 zł
- wynagrodzenia opiekunów	85.962,10 zł
- odpisy na ZFŚS, świadczenia bhp	1.432,95 zł
- ubezpieczenie	6.283,55 zł
- zakup wyposażenia i sprzętu, pozostałe usługi	33.501,20 zł

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki wynoszą **141.000,00 zł**, stanowi to **100 %** wykonania planu.

W powyższym rozdziale wydatki dotyczą dotacji celowych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Rada Miasta i Gminy Wysoka 24 stycznia 2011 roku podjęła uchwałę Nr V/17/2011 w sprawie: określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego w zakresie rozwoju sportu na terenie Miasta i Gminy Wysoka.

W okresie sprawozdawczym wpłynęły dwa wnioski i zostały podpisane umowy o dofinansowanie. Umowy zostały podpisane ze stowarzyszeniami:

- GLKS Wysoka – kwota dotacji 100.000,00 zł
- ISKRA Bądecz. – kwota dotacji 41.000,00 zł

Dotacje zostały przekazane zgodnie z terminami podanymi w umowach.

Stowarzyszenia złożyły sprawozdania opisowe z przebiegu realizacji zadania.

Z przedstawionych sprawozdań wynika, że dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

92695 – Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **35.728,36 zł**. Stanowi to **92,42 %** wykonania planu.

w tym:

wydatki bieżące	13.447,25 zł
wydatki majątkowe	22.281,11 zł

Wydatki bieżące dotyczą:

- wyróżnień i nagród, przyznawanych zgodnie z Uchwałą Nr XV/72/2015 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie wyróżnień i nagród za osiągnięte wyniki sportowe oraz za osiągnięcia w działalności sportowej 5.472,31 zł

- w ramach funduszu sołectkiego

Wysoka Mała – zagospodarowanie terenu boiska wiejskiego	4.374,94 zł
---	-------------

- udziału w Programie pn. „SZKOLNY KLUB SPORTOWY” realizowanego przez SZS „WIELKOPOLSKA” na zlecenie Ministra Sportu i Turystyki 3.600,00 zł

W roku 2018 brały w nim udział wszystkie szkoły podstawowe z terenu naszej gminy. Ideą programu jest organizacja i prowadzenie systematycznych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży 2 razy w tygodniu po 60 min. dla każdego uczestnika w grupach 15 – 20 osobowych.

W ramach wydatków inwestycyjnych zostały zrealizowane następujące zadania:

- w ramach środków funduszu sołeckiego
Jeziorki Kosztowskie – „Budowa wiaty wraz z oświetleniem na boisku sportowym w m. Jeziorki Koszt.” 8.421,11 zł
Kijaszkowo – „Doposażenie infrastruktury zaplecza boiska sportowego w m. Kijaszkowo” 13.860,00 zł

W budżecie na 2018 r. zostały również zaplanowane dodatkowe środki (poza funduszem sołeckim) na realizację zadania „Budowa wiaty wraz z oświetleniem na boisku sportowym w m. Jeziorki Koszt.” – kwota 1.850,00 zł. Środki te nie zostały wykorzystane.

Na terenie gminy działa samorządowy zakład budżetowy – Zakład Gospodarki Komunalnej w Wysokiej.

Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wysokiej przedstawił sprawozdania Rb-30S, Rb-N, Rb-Z, zgodnie z terminem określonym rozporządzeniem oraz część opisową z przebiegu realizacji planu finansowego w 2018 r.

Zgodnie ze sprawozdaniami oraz przedstawioną informacją, na dzień 31.12.2018 r. zrealizowane przychody w wysokości 2.554.393,04 zł stanowią 92,54 % wykonania planu. Wykonane koszty w wysokości 2.675.826,75 zł stanowią 96,94 % wykonania.

Wynik ujemny brutto na koniec 2018 r. wynosi 121.433,71 zł.

Plan oraz wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego przedstawia załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.

INFORMACJA O WYKORZYSTANIU PRZEZ BURMISTRZA MIASTA I GMINY WYSOKA UPOWAŻNIEŃ UDZIELONYCH PRZEZ RADĘ MIASTA I GMINY WYSOKA.

1. Upoważnienia do zaciągania zobowiązań.

Rada Miasta i Gminy Wysoka w § 3 Uchwały Nr XLII/248/2017 z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Wysoka na lata 2018 – 2030 upoważniła Burmistrza do:

- zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich.

W 2018 r. Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka korzystał z przedmiotowego upoważnienia zawierając umowy na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy Wysoka i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania danej jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

W § 14 Uchwały Nr XLVII/249/2017 z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018, Rada Miasta i Gminy ustaliła kwotę **10.000.000,00 zł**, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

W § 15 ust. 5 Uchwały budżetowej, Rada Miasta i Gminy upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Burmistrz Miasta i Gminy, wykonując uchwałę budżetową, przekazał upoważnienia kierownikom jednostek budżetowych oraz Kierownikowi samorządowego zakładu budżetowego. W tym celu wydał Zarządzenie Nr 335/2018 oraz Zarządzenie Nr 336/2018 z dnia 2 stycznia 2018 r., w którym upoważnił kierowników jednostek do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Kwota zobowiązań na koniec 2018 r., zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-28S wynosi **6.372.367,35 zł**.

Są to zobowiązania niewymagalne, dotyczące:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego 635.048,63 zł,
- zaliczek na podatek dochodowy oraz składek ZUS i FP naliczonych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz płac 119.724,96 zł,
- zobowiązań wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek budżetowych, wynikających z zawartych umów – opłaty za gaz, energię elektryczną, wodę, usługi telekomunikacyjne itp. 150.165,02 zł,
- wydanych decyzji na wypłatę świadczeń wychowawczych, rodzinnych, alimentacyjnych, pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekuna, zasiłków stałych, dodatków mieszkaniowych 5.467.428,74 zł.

2. Upoważnienie do zaciągania kredytów i pożyczek

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu.

Rada Miasta i Gminy Wysoka w § 15 ust.1 Uchwały Nr XLVII/249/2017 z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018 (ze zmianami) upoważniła Burmistrza

Miasta i Gminy Wysoka do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu do wysokości 600.000,00 zł.

W 2018 r. Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka nie skorzystał z przedmiotowego upoważnienia z powodu braku okoliczności uzasadniających zaciągnięcie kredytu lub pożyczki, o których mowa.

- zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 ustawy o finansach publicznych

Rada Miasta i Gminy Wysoka w § 15 ust. 2 Uchwały Nr XLVII/249/2017 z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018 (ze zmianami) upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka do zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 ustawy o finansach publicznych do wysokości określonej w załączniku nr 5, tj. do kwoty 4.400.000,00 zł.

W 2018 r. Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka skorzystał z przedmiotowego upoważnienia zaciągając kredyty, o których mowa w kwocie 4.400.000,00 zł.

3. Upoważnienie do dokonywania zmian w budżecie.

Rada Miasta i Gminy Wysoka w § 15 ust. 3 Uchwały Nr XLVII/249/2017 z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018 upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych.

W 2018 r. Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka korzystał z przedmiotowego upoważnienia, wydając zarządzenia w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy Wysoka na rok 2018:

- Zarządzenie Nr 349/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 lutego 2018 r.
- Zarządzenie Nr 362/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 16 kwietnia 2018 r.
- Zarządzenie Nr 364/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 25 kwietnia 2018 r.
- Zarządzenie Nr 383/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 czerwca 2018 r.
- Zarządzenie Nr 388/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 10 lipca 2018 r.
- Zarządzenie Nr 415/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 24 października 2018r.
- Zarządzenie Nr 3/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 22 listopada 2018 r.
- Zarządzenie Nr 21/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 31 grudnia 2018 r.

4. Upoważnienie do lokowania wolnych środków budżetowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

Rada Miasta i Gminy Wysoka w § 15 ust. 4 Uchwały Nr XLVII/249/2017 z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018 upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

W 2018 roku Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka nie korzystał z przedmiotowego upoważnienia

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINASOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Wysoka na lata 2018-2030 została uchwalona w dniu 19 grudnia 2017 r. Uchwałą Nr XLVII/248/2017.

W okresie sprawozdawczym Wieloletnia Prognoza Finansowa była zmieniana:
Uchwałą Nr XLIX/256/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 23 stycznia 2018 r.
Uchwałą Nr LI/269/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 27 marca 2018 r.
Uchwałą Nr LIV/286/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 czerwca 2018 r.
Uchwałą Nr LVI/304/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 sierpnia 2018 r.
Uchwałą Nr LIX/323/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 15 października 2018 r.
Uchwałą Nr II/9/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 12 grudnia 2018 r.
Uchwałą Nr III/24/2018 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 grudnia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych*, obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy.

Prognoza kwoty długu sporządzona została na okres, na który zaciągnięto zobowiązania, tj. do roku 2030.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmniejszenia planu dochodów o kwotę

455.503,70 zł w tym :

- dochody bieżące zwiększono o kwotę - 1.806.064,75 zł
- dochody majątkowe zmniejszono o kwotę - 2.261.568,45 zł

i aktualnie plan dochodów na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi

32.403.607,69 zł w tym :

- dochody bieżące - 28.500.238,14 zł
- dochody majątkowe - 3.903.369,55 zł w tym :
- ze sprzedaży majątku - 768.683,00 zł

Zaplanowane dochody wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z budżetem na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Realizacja dochodów bieżących i majątkowych została opisana w informacji dotyczącej wykonania budżetu.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę

841.392,81 zł w tym :

- wydatki bieżące zwiększono o kwotę - 2.165.285,39 zł
- wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę - 1.323.892,58 zł

i aktualnie plan wydatków na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi

35.819.504,20 zł w tym:

- wydatki bieżące – 28.154.705,45 zł
- wydatki majątkowe – 7.664.798,75 zł

Zmiany zostały spowodowane wprowadzonymi zmianami w budżecie w roku 2018.

Wykonanie wydatków zostało opisane w informacji z wykonania budżetu Miasta i Gminy Wysoka za okres sprawozdawczy.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową jako nadrzędną przyjęto zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych mówiącą o tym, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W 2018 r. zachowana była relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W analizowanym okresie planowane dochody bieżące były wyższe od planowanych wydatków bieżących o 672.429,20 zł.

Deficyt budżetu na 2018 r. został uchwalony w kwocie 2.119.000,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach, na 31.12.2018 r. planowany jest deficyt budżetu w wysokości **3.415.896,51 zł**.

Zaplanowano sfinansowanie deficytu przychodami z tytułu kredytów długoterminowych zaciągniętych na rynku krajowym.

W 2018 r. Miasto i Gmina Wysoka osiągnęła deficyt w kwocie 2.429.250,51 zł. Planowane dochody w kwocie 32.403.607,69 zł wykonano w 97,69 %. Planowane wydatki w kwocie 35.819.504,20 zł wykonano w 95,16 %.

Na rok 2018 zostały zaplanowane przychody w kwocie **4.726.896,51 zł**

w tym:

- wolne środki – 326.896,51 zł
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 4.400.000,00 zł.

Rada Miasta i Gminy Wysoka upoważniła Burmistrza M i G Wysoka do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości zgodnej z załącznikiem nr 5 do uchwały budżetowej tj. do kwoty – 4.400.000,00 zł.

Zaplanowane rozchody wynosiły 1.311.000,00 zł.

Wykonana kwota wynosi - 1.311.000 zł i w całości dotyczy spłaty pożyczek i kredytów.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. zostały zapłacone wszystkie raty kredytów i pożyczek, zgodnie z zawartymi umowami.

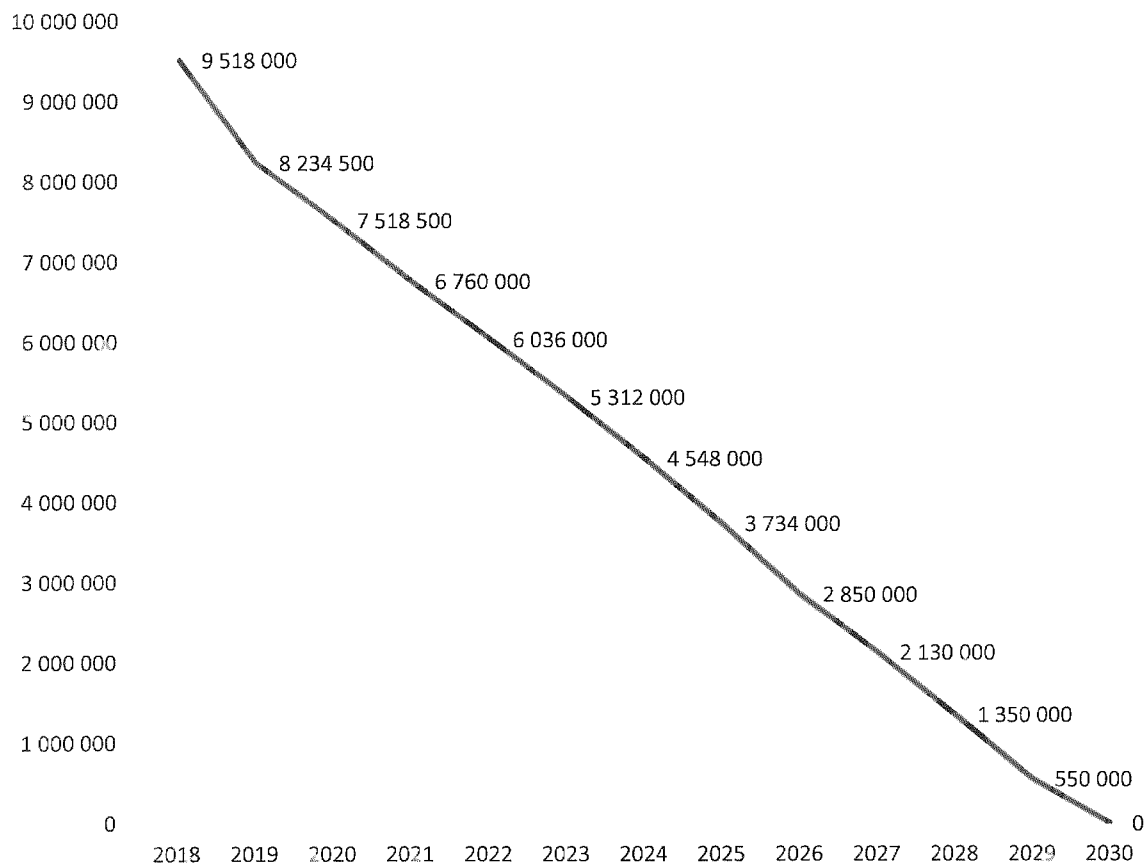
Umorzenie pożyczek z WFOŚiGW w kwocie 99.500,00 przewidywane jest w 2021 r., po spełnieniu warunków zawartych w umowach.

Kwota długu wg stanu na 31.12.2018 r. (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) wynosi **9.518.000,00 zł**

w tym:

- z tytułu zaciągniętych kredytów 9.149.000,00 zł
 - z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych 369.000,00 zł
- i jest wyższa od kwoty długu na dzień 31.12.2017 o 3.089.000,00 zł.

Poniższy wykres przedstawia kształtowanie się długu Miasta i Gminy Wysoka w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową, tj. w latach 2018 – 2030.

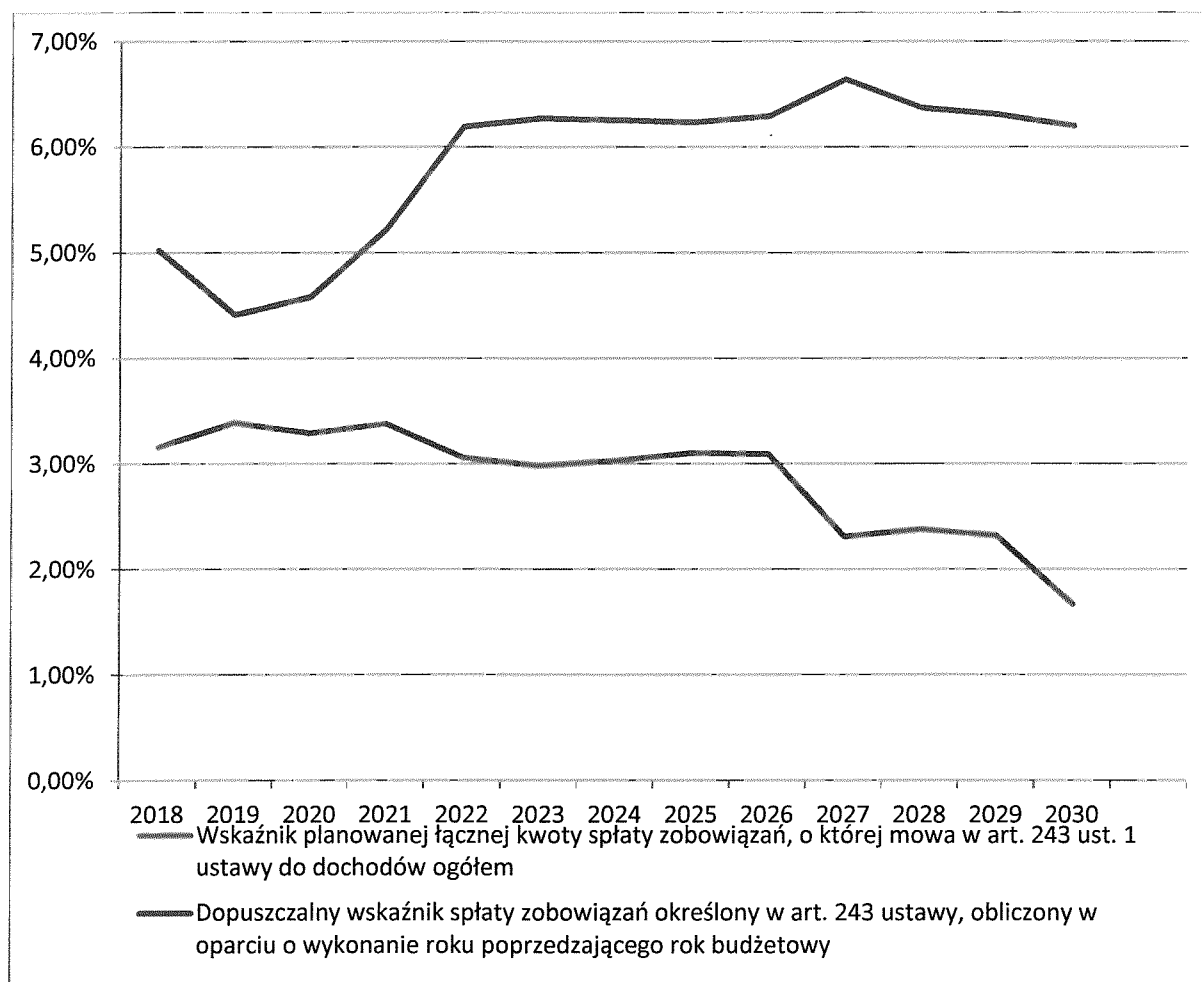


Wielkość zadłużenia mieści się w obowiązujących wskaźnikach, które nakłada na samorządy ustawa o finansach publicznych.

Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów w każdym roku objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy została zachowana.

Spełnione zostały wskaźniki spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Kształtowanie się indywidualnego wskaźnika z art. 243 ufp w stosunku do dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań obrazuje poniższy wykres.



INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ

W 2018 roku kontynuowana była realizacja przedsięwzięć:

1. W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- wydatki bieżące

„Efektywne łódzkie gminy”

25.04.2017 r. została podpisana umowa partnerska na rzecz realizacji Projektu pn. „Efektywne łódzkie gminy” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Wkład własny Miasta i Gminy Wysoka wynosi 27.489,00 zł, w tym 20.000,00 zł w 2017 r. oraz 7.489,00 zł w

2018 r. Wkład własny wnoszony jest do projektu w postaci wynagrodzeń uczestników szkoleń oraz instruktarzy przystanowiskowych realizowanych w ramach projektu. W 2017 r. rozpoczęła się realizacja projektu, odbyły się szkolenia pracowników. Poniesione wydatki wyniosły 20.000,00 zł. W 2018 r. poniesione wydatki stanowią kwotę 7.489,00 zł. Realizacja projektu w 2018 r. została zakończona.

- wydatki majątkowe

„Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w miejscowości Czajcze gmina Wysoka”

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, w ramach Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, Działania 9.3. Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej, Poddziałania 9.3.3. Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacji ogólnokształcącej.

Realizacja Projektu została zaplanowana jest na lata 2016 - 2018.

Całkowita wartość projektu wynosi 2.360.209,10 zł. Dofinansowanie stanowi kwotę 979.858,64 zł.

W 2016 r. poniesione zostały wydatki w wysokości 46.801,00 zł, na przygotowanie dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności.

W 2017 r. przeprowadzono dwa postępowania przetargowe, w ramach pierwszego nie wyłoniono wykonawcy, ponieważ najniższa oferta znacznie przewyższała środki zabezpieczone w budżecie. W 2017 r. nie poniesiono wydatków na realizację ww. projektu.

W 2018 r. zadanie zostało zrealizowane. Na jego realizację w 2018 r. poniesiono wydatki w wysokości 2.312.561,57 zł.

„Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez zmiany mobilności miejskiej w Mieście i Gminie Wysoka”

Projekt uzyskał dofinansowanie z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, w ramach Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, Poddziałania 3.3.1 Inwestycje w obszarze transportu miejskiego.

Całkowita wartość projektu wynosi 4.119.410,02 zł. Dofinansowanie stanowi kwotę 2.281.910,86 zł.

W 2017 r. nie poniesiono wydatków na realizację ww. projektu.

W 2018 r. zadanie zostało zrealizowane. Na jego realizację poniesiono wydatki w wysokości 4.119.410,02 zł.

„Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Dworcowej wraz z budową zbiornika retencyjnego przy oczyszczalni ścieków w Wysokiej i modernizacją systemu zaopatrzenia w wodę w Młotkowie, gmina Wysoka”

Projekt uzyskał dofinansowanie z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014 – 2020, w ramach Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, Osi Priorytetowej 4 Środowisko, Działania 4.3. Gospodarka wodno-ściekowa.

Całkowita wartość projektu wynosi 2.360.580,00 zł, dofinansowanie 1.600.176,00 zł.

Poniesione w 2017 r. wydatki w wysokości 7.380,00 zł dotyczą opracowania studium wykonalności. W 2018 r. prowadzone były prace przygotowawcze do przeprowadzenia postępowania przetargowego. W 2018 r. nie poniesiono wydatków na realizację projektu. Realizacja została przesunięta na 2019 r.

2. W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe

- wydatki bieżące

„Rekultywacja zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Wysoka Wielka”

Całkowita wartość zadania wynosi 153.000,00 zł, w tym 51.000,00 zł w 2017 r., 51.000,00 zł w 2018 r., 51.000,00 zł w 2019 r.

29 grudnia 2016 r. została podpisana umowa z wykonawcą na realizację zadania. W 2017 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 50.020,00 zł, w 2018 r. -50.020,00 zł. Dalsza realizacja planowana jest w 2020 r.

„Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wysoka”

Na realizację powyższego zadania zaplanowano środki w wysokości 130.000,00 zł.

W 2017 r. została podpisana umowa z wykonawcą oraz rozpoczęta realizacja zadania. W 2018 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 36.900,00 zł. Zadanie będzie kontynuowane w 2019 r.

„Dowóz dzieci do szkół – rok szkolny 2017/2018”

W ramach powyższego zadania zaplanowano środki na zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół podstawowych na terenie gminy oraz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych – kwota 160.000,00 zł, w tym 60.000,00 zł w 2017 r. oraz 100.000,00 zł w 2018 r.

W 2017 r. na realizację zadania poniesiono wydatki w wysokości 49.813,38 zł, w 2018 r. – 79.086,03 zł.

- wydatki majątkowe

„Przebudowa drogi ul. Słoneczna w Wysokiej”

Realizacja zadania przewidziana była na lata 2017 – 2018. Zaplanowano środki w wysokości 352.150,00 zł.

W 2017 r. zostały poniesione wydatki w wysokości 6.150,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej, przeprowadzono postępowanie przetargowe, w ramach którego nie wyłoniono wykonawcy, ponieważ najkorzystniejsza oferta znacznie przewyższała środki zabezpieczone w budżecie.

W 2018 r. zadanie zostało zrealizowane. Poniesione w 2018 r. wydatki stanowią kwotę 343.807,40 zł.

„Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w miejscowości Czajcze gmina Wysoka”

Projekt realizowany był z udziałem środków unijnych w latach 2016 – 2018.

W 2018 r. na realizację ww. zadania poniesione zostały również wydatki poza projektem podlegającym dofinansowaniu – kwota 11.775,81 zł.

„Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez zmiany mobilności miejskiej w Mieście i Gminie Wysoka”

Projekt realizowany był z udziałem środków unijnych w latach 2017 – 2018.

W 2018 r. na realizację ww. zadania poniesione zostały również wydatki poza projektem podlegającym dofinansowaniu – kwota 159.619,15 zł.

W 2018 roku rozpoczęta została realizacja przedsięwzięć:

1. W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- wydatki bieżące

„Zintegrowane wsparcie kompetencji kluczowych uczniów Samorządowej Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Czajczu”

Dnia 18.05.2017 r. podpisana została umowa na dofinansowanie ww. Projektu ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Realizacja Projektu rozpoczęła się we wrześniu 2018 r. Wartość projektu wynosi 99.940,00 zł, z tego 45.700,00 zł w 2018 r., 32.400,00 zł w 2019 r. oraz 21.840,00 zł. w 2020 r.

Dofinansowanie stanowi kwotę 99.940,00 zł (89.420,00 zł ze środków europejskich oraz 10.520,00 zł ze środków dotacji celowej). Wkład własny niepieniężny wynosi 5.260,00 zł.

W 2018 r. na realizację projektu poniesiono wydatki w wysokości 29.920,90 zł.

„Centrum usług społecznych w gminie Wysoka”

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Realizacja zadania planowana jest w okresie od stycznia 2018 r. do czerwca 2019 r.

Wartość projektu wynosi 671.799,50 zł.

Na 2018 r. zaplanowano wydatki w wysokości 451.409,50 zł, na 2019 r. – 220.390,00 zł.

W 2018 r. na realizację projektu poniesiono wydatki w wysokości 145.784,70 zł.

„Nowa droga – integracja społeczna i zawodowa w gminie Wysoka”

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Wartość projektu wynosi 242.854,00 zł. W 2018 r. rozpoczęta została realizacja zadania, wydatki poniesione zostaną w 2019 r.

Zaplanowano również przedsięwzięcia, których realizacja rozpocznie się w 2019 r.

1. W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- wydatki bieżące

„Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Realizacja zadania planowana jest na lata 2019 – 2020.

Wartość projektu wynosi 656.949,55 zł.

Na 2019 r. zaplanowano wydatki w wysokości 254.197,35 zł, na 2020 r. – 402.752,20 zł.

- wydatki majątkowe

„Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Realizacja zadania planowana jest na lata 2019 – 2020.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki w 2019 r. – kwota 5.499,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian ostateczna wartość przedsięwzięć zabezpieczonych w WPF według stanu na 31 grudnia 2018 r. wyniosła 11.535.592,01 zł (łącznie nakłady finansowe), w tym na rok 2018 – 7.670.128,46 zł.

POREĆCZENIA I GWARANCJE

W okresie sprawozdawczym Miasto i Gmina Wysoka nie udzieliła poręczeń i gwarancji dla żadnego podmiotu oraz nie zaciągnęła innych zobowiązań.

Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka wykonując budżet uchwalony przez Radę Miasta i Gminy w 2018 r. realizował zadania, które wynikały bezpośrednio:

- z obowiązków ustawowych nałożonych na gminę
- z kontynuacji zadań rozpoczętych w minionym roku
- z wniosków i postulatów zgłoszonych przez Radnych i społeczność lokalną, ujętych w budżecie Miasta i Gminy na rok 2018.

Przedstawione wyjaśnienia w niniejszym sprawozdaniu dotyczą realizacji budżetu w 2018 roku. Do niniejszego sprawozdania zostały dołączone zestawienia cyfrowe w załącznikach.

Realizacja budżetu w 2018 r. przebiegała bez zakłóceń. Była zapewniona płynność finansowa. Dochody z przyznanych dotacji i subwencji wpływały terminowo, co umożliwiło terminowe wykonywanie zaplanowanych zadań.

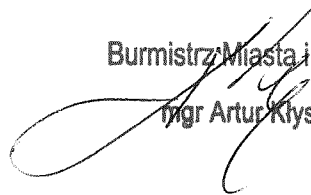
Mimo wielu zmian ustalonego pierwotnie planu finansowego, wynikających często z sytuacji nieprzewidzianych lub takich, na które Gmina nie miała żadnego wpływu, udało się zrealizować plan dochodów na poziomie 97,69 %, a plan wydatków na poziomie 95,16 %.

Rada Miasta i Gminy Wysoka nie podjęła uchwały w sprawie wydzielenia rachunku dochodów własnych, na którym miałyby być gromadzone dochody jednostek oświatowych określone w art. 223 ustawy o finansach publicznych.

Wobec powyższego sprawozdanie za rok 2018 nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Wysoka, dnia 22.03.2019 r .

Sporządziła:
Danuta Sinkiewicz
Skarbnik Miasta i Gminy Wysoka

Burmistrz Miasta i Gminy

mgr Artur Kłysz