



Wójt Gminy Kwidzyn

Kwidzyn, dnia 13 sierpnia 2015 r.

Fn.3034.1.2015

Pan

Henryk Ordon

Przewodniczący

Rady Gminy Kwidzyn

Zgodnie z art.266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn.zm.) oraz uchwały Nr XXXVIII/229/10 Rady Gminy Kwidzyn z dnia 21 maja 2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kwidzyn oraz innych informacji za pierwsze półrocze, przedstawiam Zarządzenie Nr 130/15 z dnia 13 sierpnia 2015r. w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kwidzyn za I-sze półrocze 2015r.

Wójt Gminy Kwidzyn

Ewa Nowogrodzka

Przewodniczący Rady Gminy

Oświadczam, że otrzymałem w dniu 13 sierpnia 2015r Zarządzenie Nr 130/15 Wójta Gminy Kwidzyn z dnia 13 sierpnia 2015r. w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kwidzyn za I-sze półrocze 2015r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk Ordon

Zarządzenia Nr 130 /15
Wójta Gminy Kwidzyn
z dnia 13 sierpnia 2015r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kwidzyn
za I-sze półrocze 2015r.

Na podstawie art.266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013r., poz.885 z późn.zm.¹),

zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Kwidzyn i przesyła do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania, informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kwidzyn za I-sze półrocze 2015 r. zawierającą:

1. Informację opisową o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kwidzyn za I-sze półrocze 2015 r.
2. Informację tabelaryczną zawierającą:
 - a) zestawienie dochodów budżetu, jak w załączniku nr 1 do informacji,
 - b) zestawienie wydatków budżetu, jak w załączniku nr 2 do informacji,
 - c) źródła pokrycia deficytu, jak w załączniku nr 3 do informacji,
 - d) informację o stanie zadłużenia i należności Gminy Kwidzyn, jak w załączniku nr 4 do informacji,
 - e) informację o dochodach i wydatkach związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, jak w załączniku nr 5 do informacji,
 - f) informację w sprawie dotacji podmiotowych i celowych, jak w załączniku nr 6 do informacji,
 - g) rozliczenie dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska, jak w załączniku nr 7 do informacji,
3. Informację o sytuacji finansowej, jak w załączniku nr 8 do informacji,
4. Informację z realizacji inwestycji rocznych, jak w załączniku nr 9 do informacji,
5. Informację z realizacji przedsięwzięć wieloletnich, jak w załączniku nr 10 do informacji.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz. U. z 2013r. poz. 938 i 1646 z 2014r., poz.379 i poz. 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015r. poz. 238.

SEKRETARZ GMINY

Anna Mielniczek

§ 2. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek budżetowych Gminy Kwidzyn, jak w załączniku nr 11 do informacji wraz ze sprawozdaniem poszczególnych Dyrektorów i Kierownika tj.:

- a) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kwidzynie,
- b) Szkoły Podstawowej im. gen. Augusta Emila Fieldorfa ps. „Nil” w Rakowcu,
- c) Szkoły Podstawowej im. Marii Kotlarz w Tychnowach,
- d) Szkoły Podstawowej w Korzeniewie,
- e) Szkoły Podstawowej w Janowie,
- f) Gimnazjum w Liczu,
- g) Gimnazjum w Nowym Dworze,
- h) Przedszkola w Korzeniewie.

§ 3. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury:

- a) Gminnego Ośrodka Kultury w Kwidzynie,
- b) Biblioteki Publicznej Gminy Kwidzyn.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 5. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kwidzyn i poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Kwidzyn.



WOJT
Ewa Nomogrodzka

Informacja Wójta Gminy Kwidzyn
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kwidzyn za I półrocze 2015 roku

Budżet Gminy Kwidzyn na rok 2015 został uchwalony przez Radę Gminy Kwidzyn uchwałą Nr IV/ 8/14 w dniu 19 grudnia 2014 r. Plan dochodów ustalono w wysokości 37 095 000 złotych, zaś wydatki w wysokości 34 110 000 złotych.

Planowano nadwyżkę budżetową w wysokości 2 985 000 zł, którą przeznaczono na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.

Po dokonanych zmianach w pierwszym półroczu 2015 r. plan budżetu wyniósł:

– dochody	37 353 215 zł,
– wydatki	38 042 392 zł,
– przychody	3 759 177 zł,
– rozchody	3 070 000 zł.

Planowany deficyt budżetowy po zmianach wyniósł 689 177 zł, który zostanie pokryty z wolnych środków z lat ubiegłych..

Rada Gminy Kwidzyn, na wniosek Wójta, dokonała czterokrotnie zmiany uchwały budżetowej w ciągu I półrocza 2015 roku:

- 1) uchwałą Nr V/14/15 z dnia 29 stycznia 2015 r.,
- 2) uchwałą Nr VII/31/15 z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
- 3) uchwałą Nr IX/39/15 z dnia 28 maja 2015r.,
- 4) uchwałą Nr X/70/15 z dnia 26 czerwca 2015r..

Wójt w drodze zarządzeń dokonał zmiany w budżecie, w tym na podstawie kompetencji wynikających z ustawy o finansach publicznych w planie dochodów i wydatków budżetu w związku ze zmianami kwot dotacji z budżetu państwa oraz na podstawie upoważnienia Rady Gminy Kwidzyn zawartego w uchwale budżetowej, polegających na przesunięciu środków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej pomiędzy rozdziałami i paragrafami.

Rada Gminy Kwidzyn, na wniosek Wójta dokonała również w ciągu I półrocza 2015 roku dwóch zmian uchwały Nr IV/7/14 z dnia 19 grudnia 2014r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kwidzyn na lata 2015-2021 tj.:

- 1) uchwałą Nr IV/7/15 z dnia 19 grudnia 2015r.,
- 2) uchwałą Nr VIII/32/15 z dnia 29 kwietnia 2015 r.,

Wójt Gminy Zarządzeniem nr 12/15 z dnia 12 stycznia 2015 r. dokonał zmian w w/w Uchwale w załączniku nr 1 zgodnie z kompetencjami wójta.

W ciągu I półrocza 2015 roku budżet uległ zwiększeniu w stosunku do uchwalonego – po stronie dochodów o kwotę 258 215 zł i wydatków o kwotę 3 932 392 złotych.

Po zmianach plan budżetu na koniec czerwca wyniósł:

- dochody 37 353 215 zł,
- wydatki 38 042 392 zł.

Zmiany w dochodach są wynikiem:

- 1) **zmniejszenie** dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę 713 795 zł, w tym:
 - a) **zwiększenie** o kwotę 529 823 zł (dział 010) na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu,
 - b) **zwiększenie** o kwotę 47 562 zł (dział 751) na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej),
 - c) **zwiększenie o kwotę** 54 525 zł (dział 801) na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,
 - d) **zmniejszenie** o kwotę 200 zł (dział 851) zakup usług ochrona zdrowia,
 - e) **zmniejszenie** o kwotę 1 345 505 zł (dział 852) na świadczenia społeczne ,
- 2) **zmniejszenie** subwencji oświatowej o kwotę 23 480 zł (dział 758), na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.5.2015 ,
- 3) **zwiększenia** dotacji celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy o kwotę 92 290 zł, w tym:
 - a) **zmniejszenie** dotacji na pomoc społeczną w wysokości 18 300 zł (dz.852),
 - b) **zwiększenie** dotacji na przedszkola w wysokości 10 230 zł (dz. 801),

- c) **zwiększenia** dotacji na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 100 360 zł (dz. 854),
- 4) **zwiększenie** o kwotę 287 121 zł dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
- 5) **zwiększenie** o kwotę 442 800 zł środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych,
- 6) **zwiększenie** dochodów własnych o kwotę 173 279 zł.

Zmiany w wydatkach to przede wszystkim zmiany z tytułu otrzymanych dotacji i z tytułu pozostałych środków z lat poprzednich oraz z tytułu zwiększenia dochodów własnych i tak:

- 1) **zwiększono** wydatki bieżące o kwotę 997 602 zł,
- 2) **zwiększono** wydatki majątkowe o kwotę 2 934 790 zł.

Dochody Gminy za I półrocze 2015 r. na plan 37 353 215 zł wykonano w wysokości 22 304 826 zł, to jest w 59,7% w tym.:

- plan dochodów bieżących 34 921 320 zł, wykonanie 20 872 696 zł tj. 59,8%,
- plan dochodów majątkowych 2 431 895 zł, wykonanie 1 432 130 zł tj. 35,7%.

Dochody własne na planowaną kwotę 22 933 504 zł zostały wykonane w wysokości 12 722 824 zł, co stanowi 55,5% planu. Wykonanie dochodów własnych w stosunku do ogółu budżetu wyniosło 57,1%.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej były planowane w kwocie 2 521 095 zł i zostały wykonane w kwocie 1 947 680 zł, co stanowi 77,3% planu. W stosunku do ogółu budżetu kwota ta stanowi 8,7%.

Dotacje na realizację własnych zadań gminy zostały zaplanowane w kwocie 1 183 730 zł. Wykonanie dochodów w tej pozycji wyniosło 778 422 zł, co stanowi 65,7% planu. W stosunku do ogółu budżetu kwota dotacji na realizację zadań własnych Gminy stanowi 3,5%.

Subwencja ogólna, zaplanowana w kwocie 9 016 545 zł, została wykonana w kwocie 5 358 450 zł, co stanowi 59,4 % planu. W stosunku do ogółu budżetu subwencja ogólna stanowi 24,0%. Subwencja ogólna składa się z:

- subwencji oświatowej na plan 7 368 228 zł, wykonano 4 534 296 zł tj. 61,5%,
- subwencji wyrównawczej na plan 1 531 925 zł wykonano 765 960 zł tj. 50%,
- subwencji równoważącej na plan 116 392 zł wykonano 58 194 zł tj. 50%.

Dofinansowanie z Unii Europejskiej planowane środki w kwocie 1 698 341 zł wykonano 1 497 720 tj.88,2%, co stanowi 6,7% ogółu wykonanego budżetu.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

W pozycji dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - na plan 5 066 175 zł, przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2014, dochody wykonano w kwocie 2 272 953 zł, tj. 44,8%. Zauważa się mniejsze wpływy miesięcznych wpłat z tytułu udziałów w tym podatku, wysoce możliwe jest więc niewykonanie planu za cały rok 2015 w tej pozycji. Za I-sze półrocze wykonanie jest niższe o około 253 000 zł w stosunku do planu. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 150 000 zł wykonanie jest w kwocie 83 190 zł, tj. 55,4%.

Zaznaczyć należy również, iż niskie wykonanie za I-sze półrocze 2015 jest we wpływach z tytułu sprzedaży składników majątkowych, a przede wszystkim działek budowlanych na plan 600 000 zł wykonano 48 072 zł tj. 8,0%. W pierwszym półroczu odbyło się 7 przetargów na sprzedaż nieruchomości, z czego tylko dwa zakończyły się wynikiem pozytywnym. Obecnie mamy wykazane do sprzedaży 21 nieruchomości na kwotę około 730 000 zł. Dodatkowo przygotowujemy do zbycia 12 nieruchomości (trwają prace geodezyjne oraz powołanie rzeczoznawców majątkowych w celu oszacowania ich wartości).

Nadmienić należy, iż wykonanie dochodów z tytułu podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych za pierwsze półrocze 2015 roku jest wysokie, na plan 2 050 000 zł wykonano 1 148 662 zł, czyli 56,0 %.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych wykonany jest wysoki gdyż, na plan 8 350 000 zł wykonano 4 364 425 zł, tj.52,3%.

Na koniec czerwca 2015 roku należności wymagalne w gminie wynoszą 4 059 046 zł, w tym z tytułu:

- dochodów budżetowych	1 241 678 zł,
- sprzedaży mienia na raty	34 623 zł,
- odsetek od zaległości	205 414 zł,
- wpłat zasiłków alimentacyjnych	1 930 364 zł,
- czynszów najmu lokali	399 009 zł,
- opłata śmieciowa	149 583 zł,
- pozostałych dochodów	98 375 zł.

Na zaległości z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 1 241 678 zł składają się zaległości w:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych	996 663 zł,
- podatku od nieruchomości od osób prawnych	115 614 zł,
- podatku rolnym od osób prawnych	1 686 zł,
- podatku rolnym od osób fizycznych	19 163 zł,
- podatku od środków transportu od osób fizycznych i prawnych	84 150 zł,
- podatek leśny od osób fizycznych	34 zł,
- opłata adiacencka	24 368 zł.

Wykonanie i egzekucja dochodów z tytułu podatków i opłat za I-sze półrocze 2015r. przedstawia się następująco:

Podatek od nieruchomości

1) Osoby fizyczne

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015r. wyniósł 1.113.901,26 zł jako saldo zaległości. Wysokość wymiaru na rok 2015 wynosi 1.746.260,71 zł. Od początku roku dokonano również odpisów wymiarowych wynikających np. ze sprzedaży lub zmiany klasyfikacji gruntów w wysokości 34.946,00 zł. Wójt Gminy Kwidzyn na wniosek podatników wydał decyzje w sprawie umorzenia zaległości podatku od nieruchomości na łączną kwotę 3.312 zł

Wpłaty w pierwszym półroczu 2015 roku wyniosły 886.638,45 zł, co stanowi 50,77 % realizacji planu dochodów. Wpłaty na zaległości na dzień 30 czerwca 2015r. wyniosły 91.347,95 zł.

W ciągu opisywanego okresu wysłano 762 szt. upomnień (łącznie podatek rolny, leśny i od nieruchomości) na łączną kwotę 423.325,34 zł. W celu przymusowego ściągnięcia należności Gminy Kwidzyn wystawiono i przekazano do realizacji organom egzekucyjnym 265szt. tytułów wykonawczych na kwotę 236.378,40 zł.

W celu zabezpieczenia zaległości podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości w pierwszym półroczu 2015 roku dokonano wpisu na hipotekę w kwocie 12.503,60 zł.

Wysoka kwota zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych generuje przede wszystkim trzech dłużników, którzy prowadzą działalność gospodarczą na terenie Gminy Kwidzyn i od wielu lat nie dokonują żadnych wpłat podatku.

Pierwszy i zarazem największy dłużnik prowadzi działalność gospodarczą na terenie Marezy i Korzeniewa. Jego zaległości obejmują lata 2007-2015 i wynoszą 694.944,40 zł. Postępowanie egzekucyjne prowadzi Komornik Sądowy oraz Naczelnik Urzędu Skarbowego

w Malborku. Niestety żaden z powyższych organów egzekucyjnych nie zdołał wyegzekwować środków finansowych od dłużnika. Podejmowane próby przeprowadzenia egzekucji z nieruchomości również nie przyniosły pozytywnych efektów.

Kolejny dłużnik prowadzi działalność gospodarczą na terenie Rakowca. Zaległości z tytułu nieopłaconego podatku od nieruchomości obejmują lata od 2002-2015r. i wynoszą 151.931,20 zł. Wójt Gminy Kwidzyn kwotę 67.621,70 zł zabezpieczył wpisem na hipotekę. Postępowanie egzekucyjne prowadzone jest przez Komornika Sądowego.

Trzecim istotnym dłużnikiem jest podatnik, który prowadził działalność gospodarczą w Kamionce. W obecnej chwili nie jest już podatnikiem Gminy Kwidzyn. Jego zaległości obejmują lata 2002-2012 i wynoszą 59.219,20 zł. Całość zadłużenia została zabezpieczona wpisem na hipotekę.

Zaległości wymagalne podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2015r. wynoszą 996.663,68 zł.

2) Osoby prawne

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 r. wyniósł **227.824,45** zł jako saldo zaległości. Wysokość wymiaru na rok 2015 wynosi 7.183.909,37 zł. Od początku roku dokonano również odpisów w wysokości 290.672,00 zł. Odpis ten obejmuje ulgi w podatku od nieruchomości udzielone przedsiębiorcom w ramach pomocy de minimis w łącznej kwocie 246.060,00 zł. Ponadto jeden z przedsiębiorców zamknął działalność gospodarczą na terenie Marezy i w związku z tym dokonano odpisu na kwotę 12.451,00 zł. Na tak wysoki odpis w pierwszym półroczu 2015r. istotny wpływ ma złożona korekta deklaracji Przedsiębiorcy, który w latach 2010-2015 nieprawidłowo wykazał nieruchomości do opodatkowania i w związku z tym dokonano odpisu na kwotę 30.504,00 zł. W analizowanym okresie Wójt Gminy Kwidzyn na wnioski podatkowe umorzył zaległości w podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 14.326,00 zł.

Wpłaty z tytułu podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2015 roku wyniosły 3.477.786,52 zł, co stanowi 48,41 % realizacji planu dochodów. Wpłaty na zaległości podatkowe wyniosły 135.054,42 zł. Wysoka kwota wpłat zaległości podatku od nieruchomości spowodowana jest spłatą hipotek przez dłużnika, który w wyniku sprzedaży swojego majątku spłacił Gminie Kwidzyn 91.052,42 zł należności głównej wraz z należnymi odsetkami w kwocie 19.309,56 zł i kosztami upomnienia 45,60 zł.

Ponadto w ciągu analizowanego okresu wysłano 28 szt. upomnień na łączną kwotę 160.467,58 zł. W celu przymusowego ściągnięcia należności Gminy Kwidzyn wystawiono i przekazano do realizacji organom egzekucyjnym 8 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 58.024,98 zł.

W pierwszym półroczu 2015r. dokonano również zabezpieczenia hipoteką zaległości podatkowych za lata 2010-2014 w łącznej kwocie 18.648 zł.

Zaległości wymagalne podatku od nieruchomości na dzień 30 czerwca 2015r. wyniosły 115.614,35 zł.

Podatek rolny

1) Osoby fizyczne

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 roku wynosił **76.638,50** zł jako saldo zaległości. Wysokość wymiaru na rok 2015 wynosi 1.844.004,00 zł. Od początku roku dokonano również odpisów wymiarowych wynikających ze sprzedaży i zmian klasyfikacji gruntów w wysokości 23.577,00 zł. Ponadto Wójt Gminy Kwidzyn na wniosek podatników umorzył zaległości podatku rolnego w łącznej kwocie 5.500,80 zł.

Wpłaty na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosły 997.227,12 zł, co stanowi 54,08 % realizacji planu dochodów. Wpłaty na zaległości podatku rolnego wyniosły 51.912,87 zł.

Zaległości wymagalne podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2015r. wynoszą 19.162,83 zł.

Egzekucja należności podatku rolnego opisana jest w podatku od nieruchomości.

2) Osoby prawne

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 roku wynosił **7.760,28** zł jako saldo nadpłat. Wysokość wymiaru na rok 2015 wynosi 312.027,00 zł. Od początku roku dokonano również odpisów wymiarowych w wysokości 42.561,00 zł, z czego 41.894 zł to odpis dotyczący przyznanej ulgi inwestycyjnej.

Wpłaty na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosły 151.434,90 zł, co stanowi 48,53 % realizacji planu dochodów. Wpłaty na zaległości podatku rolnego wyniosły 147,50 zł.

W pierwszym półroczu 2015 roku wysłano 6 szt. upomnień na łączną kwotę 51.252,00 zł. W celu przymusowego ściągnięcia należności z tytułu podatku rolnego wystawiono i przekazano organom egzekucyjnym 1 tytuł wykonawczy na kwotę 170,00 zł.

Zaległości wymagalne podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2015r. wynoszą 1.686,00 zł.

Podatek leśny

1) Osoby fizyczne

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 roku wynosił **105,40** zł jako saldo zaległości. Wymiar podatku leśnego na 2015 rok wyniósł 2.600,00 zł. W pierwszym półroczu 2015 r. nie dokonano odpisów wymiarowych.

Wpłaty na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosły 1.772,80 zł, co stanowi 68,18 % realizacji planu dochodów. Wpłaty na zaległości podatku leśnego wyniosły 83,40 zł.

Zaległości wymagalne podatku leśnego na dzień 30 czerwca 2015r. wynoszą 34,00 zł. Egzekucja należności podatku leśnego ujęta jest w opisie podatku od nieruchomości.

2) Osoby prawne

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 roku wynosił 3,00 zł jako saldo nadpłat. Wysokość wymiaru na rok 2015 wynosi 116.662,00 zł. Od początku roku nie dokonano odpisów.

Wpłaty na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosły 58.570,00 zł, co stanowi 50,20 % realizacji planu dochodów.

W pierwszym półroczu 2015 roku nie wysłano żadnego upomnienia, ponieważ nie występują zaległości w podatku leśnym.

Podatek od środków transportowych

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 r. wynosił u osób fizycznych 93 889,70 zł, natomiast u osób prawnych 15 738,00 zł. W trakcie 2015 r. wysłano 9 upomnień oraz 20 wezwań do złożenia deklaracji na podatek od środków transportowych (DT-1). Od początku 2015 r. wszczęto postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania podatkowego wobec 7 podatników, z czego wobec 1 podatnika umorzono postępowanie z uwagi na przedłożenie deklaracji. Postępowania są w trakcie realizacji, które zakończą się wydaniem decyzji w sprawie określenia wysokości podatku od środków transportowych na 2015 r. W trakcie 2015 r. wystawiono 7 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 24 269,60 zł. W powyższym okresie organ egzekucyjny wyegzekwował łączną kwotę: 23 129,80 zł, i kwota ta dotyczy tytułów wykonawczych wystawionych w latach ubiegłych.

Organ podatkowy wszczął postępowanie egzekucyjne tylko wobec osób fizycznych. Bowiem osoby prawne wywiązują się ze swoich zobowiązań, bądź występują w wnioskami o udzielenie ulg podatkowych w postaci odroczenia czy rozłożenia na raty zaległości podatkowej przed wszczęciem postępowania egzekucyjnego.

Wpłaty z tytułu podatku od środków transportowych u osób fizycznych w 2015 r. wyniosły 122 245,05 zł, co stanowi 47,02 % wykonania planu dochodów. Natomiast u osób prawnych wpłaty wyniosły 43 801,00 zł, co stanowi 46,11 % wykonania planu dochodów.

Zaległości wymagalne u osób fizycznych wyniosły na dzień 30 czerwca 2015 r.: 77 405,90 zł, natomiast u osób prawnych 6 744,00 zł.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 r. wynosił 32 397,14 zł jako saldo zaległości. Wysokość wymiaru na rok 2015 wynosi 869 120,50 zł. Od początku roku dokonano również odpisów wymiarowych w wysokości 5 959,50 zł, wynikających m. in. ze zmiany sposobu gospodarowania odpadami z nieselektywnego na selektywny.

Wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w trakcie 2015 roku wyniosły łącznie 418 076,13 zł, co stanowi 46,45 % realizacji dochodów, w tym wpłata zaległości za lata ubiegłe wyniosła 66 240,56 zł. Zaległości wymagalne na dzień 30 czerwca 2015 r. wynoszą 149 582,49 zł. Saldo nadpłat wynosi łącznie: 46 993,54 zł, i wynika ono z wpłat w poczet przyszłych należności bądź dokonywania wpłat przez właścicieli nieruchomości pomimo braku złożonej deklaracji w tym zakresie. Organ w tym zakresie prowadzi szereg czynności sprawdzających.

W ciągu okresu sprawozdawczego wysłano 130 upomnień na łączną kwotę 42 041,67 zł. Na skutek powyższego 12 osób wystąpiło z wnioskami o udzielenie ulgi w postaci odroczenia czy rozłożenia na raty zaległości przed wszczęciem postępowania egzekucyjnego. Łączna kwota objęta w/w ulgami wynosi łącznie: 4.171,50 zł. W stosunku do pozostałych osób, zalegających z płatnościami opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w dalszej kolejności zostanie wszczęte postępowanie egzekucyjne.

Podatek od nieruchomości – zwolnienia od podatku

W pierwszym półroczu roku podatkowego 2015 z wnioskiem o udzielenie zwolnienia od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców realizujących nowe inwestycje lub tworzących nowe miejsca pracy, na mocy uchwały Rady Gminy Kwidzyn nr XLVII/269/14 z dnia 24 października 2014 r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców realizujących nowe inwestycje lub tworzących nowe miejsca pracy na terenie Gminy Kwidzyn (Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dnia 12 listopada 2014 r., poz. 3740), wystąpiły łącznie cztery podmioty.

W tym samym okresie nikt nie złożył wniosku o udzielenie zwolnienia na mocy przepisów zawartych w uchwale Rady Gminy Kwidzyn nr XLVII/270/14 z dnia 24 października 2014 r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców realizujących nowe inwestycje lub tworzących nowe miejsca pracy na terenie Kwidzyńskiego Parku Przemysłowo-Technologicznego (Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dnia 12 listopada 2014 r., poz. 3741).

Na cztery wydane decyzje:

- w trzech udzielono zwolnień na okres 2 lat w związku z utworzeniem nowych miejsc pracy,
- w jednej odmówiono udzielenia zwolnienia w związku z utworzeniem nowych miejsc pracy (przedsiębiorca nie spełnił warunków).

Łączna kwota udzielonych zwolnień w roku podatkowym 2015 wynosi **246.060,52 zł**.

Łączna zwolniona powierzchnia użytkowa budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w roku 2015 wynosi **12.212 m²**.

Średnio powstało **8,7 nowych miejsc pracy** na terenie Gminy Kwidzyn.

Wójt Gminy Kwidzyn do dnia 30 czerwca 2015 roku, w związku ze złożonymi przez podatników wnioskami, udzielił ulg na mocy art. 67a § 1 Ordynacji podatkowej (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.) w łącznej kwocie **65 959,20 zł**, w tym:

1) osoby prawne

Osobom prawnym udzielono ulg jedynie w zakresie podatku od nieruchomości w łącznej kwocie **24 462,00 zł** w tym:

- odroczenia, rozłożenia na raty – 10 016,00 zł,
- umorzenia zaległości podatkowych wraz z odsetkami za zwłokę – 14 446,00 zł.

2) osoby fizyczne

a) podatek od nieruchomości – ulgi w łącznej kwocie **6 036,40 zł**, w tym:

- odroczenia, rozłożenia na raty wraz z odsetkami za zwłokę – 4 614,95 zł,
- umorzenia zaległości podatkowych wraz z odsetkami za zwłokę – 1 421,45 zł;

b) podatek rolny – ulgi w łącznej kwocie **16 532,80 zł**, w tym:

- odroczenia, rozłożenia na raty – 7 553,00 zł,
- umorzenia zaległości podatkowych wraz z odsetkami za zwłokę – 8 979,80 zł;

c) podatek leśny – ulgi w łącznej kwocie **0,00 zł**,

d) podatek od środków transportowych – ulgi w łącznej kwocie **18 928,00 zł**, w tym:

- odroczenia, rozłożenia na raty – 18 928,00 zł,
- umorzenia zaległości podatkowych wraz z odsetkami za zwłokę – 0,00 zł;

e) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - ulgi w łącznej kwocie **0,00 zł**.

W związku z uchwaleniem przez Radę Gminy Kwidzyn niższych stawek podatkowych niż stawki maksymalne określone w art. 10 ust. 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2014 r., poz. 849, z późn. zm.) skutki ich obniżenia na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniosły łącznie **670 540,00 zł**, w tym:

a) w podatku od nieruchomości – łącznie 565 238,00 zł,

- u osób fizycznych – 137 329,00 zł,
 - u osób prawnych – 427 909,00 zł;
- b) w podatku od środków transportowych – łącznie 105 302,00 zł
- u osób fizycznych – 71 844,00 zł,
 - u osób prawnych – 33 458,00 zł;

Oплата adiacencka

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 roku wyniósł **28.169,81** zł jako saldo zaległości. Wysokość przypisu w pierwszym półroczu wyniosła 98.714,97 zł. Od początku roku dokonano również odpisów wymiarowych w wysokości 6.859,11 zł. Odpisy te dotyczą rozłożenia na raty należności opłaty adiacenckiej. Terminy płatności należności rozłożonych na raty obejmują lata przyszłe i zostały zaksięgowane na przypis wieloletni.

Wpłaty na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosły 72.695,81 zł, co stanowi 73,64 % realizacji planu dochodów. Wpłaty na zaległości opłaty adiacenckiej wyniosły 3.800,85 zł.

W pierwszym półroczu wysłano 23 upomnień na łączną kwotę 40.942,22 zł. Z powodu nieuregulowania należności wystawiono 7 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 15.795,36 zł.

Ponadto w maju 2015r. dokonano spłaty zaległości zabezpieczonych wpisem na hipotekę w kwocie 2.209,17 zł.

Zaległości wymagalne opłaty adiacenckiej na dzień 30 czerwca 2015r. wynoszą 24.368,96 zł.

Czynsz dzierżawny

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 roku wyniósł **9.180,88** zł jako saldo zaległości. Wysokość przypisu w pierwszym półroczu wyniosła 36.400,37. Nie dokonano odpisów wymiarowych.

Wpłaty na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosły 29.302,29 zł, co stanowi 80,50 % realizacji planu dochodów. Wpłaty na zaległości czynszu dzierżawnego wyniosły 4.788,29zł.

W pierwszym półroczu wysłano 19 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 3.869,87 zł.

Zaległości wymagalne czynszu dzierżawnego na dzień 30 czerwca 2015r. wynoszą 4.392,59 zł.

Użytkowanie wieczyste

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 r. z tytułu użytkowania wieczystego wyniósł 62 369,52 zł. W trakcie 2015 r. dokonano wpłat z tytułu użytkowania wieczystego w łącznej kwocie: 37 577,18 zł, co stanowi 62,63 % planu dochodów. Od początku 2015 r. wysłano 20 wezwań do zapłaty, na łączną kwotę: 17 634,20 zł, z czego uregulowano kwotę: 1 750,61 zł. Zaległości na dzień 30 czerwca 2015 r. wynoszą 86 673,86 zł, i są to zaległości wymagalne. Natomiast saldo nadpłat na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosi: 47,54 zł.

Od początku 2015 r. uzyskano wpłaty z tytułu prowadzonej egzekucji sądowej w łącznej kwocie: 987,86 zł. W trakcie egzekucji jest łączna kwota zaległości: 20 266,15 zł. Największe saldo zaległości generuje jeden podmiot, który posiada także zaległości podatkowe, należne Gminie Kwidzyn. Na dzień 30 czerwca 2015 r. dłużnik ten zalega z opłatą w łącznej kwocie: 69 024,42 zł. Organ nie odnotował żadnych wyegzekwowanych wpłat z tego tytułu.

Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 r. z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności wyniósł: 0,00 zł.

Od początku 2015 r. nie dokonano żadnych wpłat z tego tytułu, gdyż jedyny podmiot, który jest zobligowany do zapłaty tego rodzaju opłaty ma wyznaczony termin płatności na dzień 31 października 2015 r. Zatem na dzień sprawozdawczy kwota przypisu 1.387,00 zł nie stanowi zaległości wymagalnej.

Na dzień 30 czerwca 2015 r. w przedmiotowym zakresie nie ma żadnych zaległości ani nadpłat.

Sprzedaż mieszkań

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 r. z tytułu sprzedaży mieszkań i działek wyniósł: 11 627,66 zł (w tym 33 866,89 zł zaległości wymagalne i 22 239,23 zł nadpłaty). W 2015 r. dokonano wpłat z tytułu sprzedaży składników majątkowych w łącznej kwocie: 48 071,80 zł, co stanowi zaledwie 8,01 % wykonania planu dochodów.

Zaległości na dzień 30 czerwca 2015 r. wynoszą: 37 577,89 zł, w tym zaległości wymagalne wynoszą: 34 622,89 zł. Natomiast nadpłaty wynoszą: 3.215,12 zł, które wynikają z wpłat na poczet przyszłych rat.

W powyższym okresie wysłano 1 wezwanie do zapłaty na kwotę: 675,16 zł. Na skutek braku wpłaty zaległość ta w dalszej kolejności zostanie skierowana na drogę egzekucji sądowej. W egzekucji sądowej jest zaległość w łącznej kwocie: 6 644,50 zł. Kwota zaległości dotyczy jednego dłużnika. Od momentu skierowania zaległości na drogę egzekucji sądowej nie uzyskano żadnej wpłaty z tego tytułu. Ponadto w dalszym ciągu toczy się postępowanie w celu

wyegzekwowania zwrotu udzielonej bonifikaty za sprzedany lokal w kwocie: 27 009,30 zł. Postępowanie w trakcie realizacji, jednakże do dnia 30 czerwca 2015 r. nie uzyskano żadnej wpłaty z tego tytułu.

Czynsz mieszkaniowy

Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia 2015 r. z tytułu opłat za najem mieszkań i lokali użytkowych wyniósł: 368 521,32 zł. W trakcie 2015 r. dokonano wpłat z tego tytułu w wysokości: 168 407,94 zł, co stanowi 48,12 % wykonania planu dochodów.

Na dzień 30 czerwca 2015 r. zaległości wynoszą 399 008,58 zł i są to zaległości wymagalne. Natomiast nadpłaty wynoszą 6 389,59 zł. Od początku 2015 r. wysłano 35 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 147 113,11 zł, z czego dłużnicy uregulowali jedynie kwotę 12 393,94 zł. W stosunku do pozostałych dłużników, którzy nie uregulowali zaległości wynikających z wezwań do zapłaty zostaną podjęte czynności egzekucyjne. Jednakże egzekucja należności z tytułu najmu mieszkań jest często umarzana z powodu trudnej sytuacji materialnej najmujących mieszkania bądź uzyskane z egzekucji wpłaty są znikomej wielkości. Od początku 2015 r. udało się wyegzekwować zaległości oddane do egzekucji w latach ubiegłych na łączną kwotę: 431,01 zł. Postępowania w trakcie realizacji na łączną kwotę: 130 847,49 zł.

W powyższym okresie jedna osoba wystąpiła z wnioskiem o rozłożenie na raty powstałej zaległości w kwocie: 3 080,52 zł, który został pozytywnie rozpatrzony. Jednakże dłużnik nie wywiązuje się z nowo ustalonych terminów płatności zadłużenia w czynszu.

Wydatki Gminy planowane na 2015 rok po zmianach w wysokości **38 042 392 zł**, zrealizowano na koniec czerwca w kwocie **18 235 850 zł**, tj. w 47,9%, w tym:

- wydatki bieżące na plan 31 557 702 zł wykonano w kwocie 17 051 521 zł, co stanowi 54,0% wykonania,
- wydatki majątkowe na plan 6 484 690 zł wykonano w kwocie 1 184 329 zł, co stanowi 18,3 % wykonania.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2. Informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich przedstawia załącznik nr 10, realizację zadań rocznych załącznik nr 9 do informacji. Realizację planu finansowego jednostek budżetowych przedstawia załącznik nr 11.

Wykonanie rzeczowe wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach wydatków bieżących, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art.35 ust.1 pkt 1 i ust.2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2002r. Nr 101, poz.927 z późn. zm.), odprowadzono na rachunek Pomorskiej Izby Rolniczej środki w kwocie 21 584 złotych, stanowiące odpis w wysokości 2% od uzyskanych dochodów z tytułu podatku rolnego.

Dokonano należnego producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (Dz. U. Nr 52, poz.279), Wójt przyznaje zwrot podatku na wnioski producenta rolnego. Wnioski składa się w terminie od 1 do końca lutego oraz od 1 do 31 sierpnia każdego roku. W okresie od 1 do końca lutego b.r. wpłynęło 215 wniosków, po rozpatrzeniu których wydano 215 decyzji o przyznaniu zwrotu podatku. Na zadanie to wydatkowano środki w wysokości 529 813 zł. Całość środków otrzymaliśmy z budżetu państwa, albowiem jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

W dziale tym wydatkowano środki na objęcie 920 udziałów o wartości 500 zł każdy w Kwidzyńskim Parku Przemysłowo-Technologicznym Sp. z o.o. z siedzibą w Górkach na łączną wartość 460 000 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Utwardzanie i naprawa dróg realizowana jest zgodnie z zadaniami gospodarczymi przyjętymi do realizacji w 2015 r. zgłoszonymi podczas zebrań wiejskich.

Wykonano naprawy dróg gminnych gruzem i pospółką w Grabówku, Dankowie, Rakowcu i Woli Sosence oraz Gurczu.

Utwardzono płytami jomb 270 mb drogi oraz wykonano miejsca postojowe przy placu zabaw w Rozpędzinach a także przełożono drogę z płyt jomba w Gurczu.

Dodatkowo wykonano także drobne naprawy i tak :

- naprawę masą bitumiczną na gorąco oraz grysem dróg gminnych asfaltowych na łączną kwotę blisko 60.000 zł.

- utwardzenie dróg gminnych żuzłem paleniskowym ,
- zakupiono 112 ton gruzu, który jeden z mieszkańców sam rozłożył na drodze gminnej w Brachlewie,
- przy współpracy Zakładu Karnego w Kwidzynie wykonano odcinek drogi gminnej z trylinki w Górkach.

Na odśnieżanie dróg gminnych wydano w bieżącym roku kwotę 16.052 zł

Zadania inwestycyjne w tym dziale zaplanowane na kwotę 2 841 190 zrealizowano w kwocie 307 225 zł. Realizację zadań przedstawia załącznik Nr 9 i 10.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Środki z tego działu wydatkowano przede wszystkim na bieżące remonty lokali komunalnych oraz awarie.

Zrealizowano część planu remontów i modernizacji budynków i lokali gminnych stanowiących własność Gminy Kwidzyn na 2015 rok: , m.in. wymieniono okno w Kamionce 3; drzwi w Brokowie 20, Janowie 53, Liczu 77b i Korzeniewie ul. Łąkowa 10; wymieniono piece w Bronnie 14, Janowie 53 i Tychnowach 58a; przeniesiono liczniki elektryczne na zewnątrz w Korzeniewie ul. Kwidzyńska 26 i Tychowach 82 ; naprawiono kominy w Brokowie 20, Grabówku 30, Korzeniewie ul. Kwidzyńska 26 i Tychnowach 58a; naprawiono dachy w Janowie 58 i Marezie ul. Grabowska 1; naprawiono ściany budynków Grabówko 30 i Tychnowy 81; wyremontowano mieszkania przeznaczone do ponownego wynajęcia w Marezie przy ul. Długiej 5 oraz Jesionowej 3. Usuwano na bieżąco awarie instalacji elektrycznych, c.o., gazowych i wodno-kanalizacyjnych. Ponadto wykonano remont sanitariatów oraz muru oporowego w świetlicy w Rakowcu, wymieniono drzwi zewnętrzne w szatni w Korzeniewie.

Na remont budynku remizy OSP w Tychnowach wydatkowano 68 787 zł.

Wydatkowano również środki na zakup mediów do obiektów komunalnych (woda, gaz, energia elektryczna i ciepła), zakup usług, tj. odbiór ścieków i śmieci, obsługa zasobu najmu lokalu, ubezpieczenia.

W ramach wydatków inwestycyjnych na plan 518 600 zł wydatkowano kwotę 60 749 zł. Szczegółowe wydatki inwestycyjne w tym dziale przedstawia załącznik nr 9 i 10 do informacji.

Dział 710 – Działalność usługowa

Środki zaplanowane w tym dziale wydatkowano na usługi geodezyjne i kartograficzne, na opracowania z zakresu zagospodarowania przestrzennego (projekty decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego (85 szt).

Wydatkowano również środki na sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki w tym dziale poniesiono głównie na płace i pochodne od płac pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy oraz na utrzymanie bieżące biura, w tym na zakup energii elektrycznej, gazu, materiałów biurowych, korespondencję, opłaty telefoniczne, naprawę i konserwację sprzętu komputerowego, przegląd i konserwację urządzeń alarmowych.

Ponadto wykonano remont 15 pomieszczeń biurowych w budynku urzędu wraz z zainstalowaniem odpowiedniego oświetlenia oraz z wydzieleniem instalacji elektrycznej i teleinformatycznej. Wykonano nowe meble do części pomieszczeń biurowych urzędu.

Ponadto poniesiono wydatki między innymi na wypłatę prowizji dla sołtysów za pobór podatków w drodze inkasa oraz diety z tytułu pełnienia funkcji sołtysa.

Z zaplanowanych w tym dziale środków zostały również zrealizowane wydatki na wypłatę diet radnych.

Wydatkowano również środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych), do wysokości otrzymanej dotacji.

Wydatki poniesione na promocję gminy to między innymi :

- publikacje promocyjne tj. kwartalnik „Nasza Gmina Kwidzyn”, „ Forum Pomorskie”,
- zakupiono publikację pt. „Uniwersalne i Regionalne Przejawy Kultury w Gminie Kwidzyn z Mądrych Wielkich”

- zakupiono gadżety, pamiątkowe medale, wykonano etui okolicznościowych na potrzeby promocyjne gminy.

W ramach wydatków majątkowych na plan 10 000 zł nie dokonano wydatku.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Środki ujęte w tym dziale zostały wydatkowane na aktualizację rejestru wyborców w gminie Kwidzyn oraz na koszty związane wyborem Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym wydatkowano środki na bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych, tj. na zakup materiałów, energii, usługi pozostałe – wypłata ekwiwalentu członkom OSP, którzy uczestniczyli w działaniach ratowniczych lub szkoleniach pożarniczych.

Zakupiono wyposażenie dla jednostek OSP na terenie gminy oraz środki czystości. Dokonano naprawy lakierniczej, blacharskiej samochodu strażackiego.

W ramach bieżących wydatków dokonuje się przeglądy aparatów powietrznych oraz masek panoramicznych jak i przeglądy techniczne pojazdów pożarniczych.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w dziale tym związane są ze spłatą odsetek od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku oraz od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w bankach komercyjnych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Jest tu planowana rezerwa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 90 000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie oraz Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na realizację zadań w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej wydatkowano kwotę w wysokości 7 043 365 tj. 38,6% do ogółu wykonanych wydatków. Środki te przeznaczone zostały głównie na płace, pochodne od płac, dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli (tj. 4 256 554 zł, co stanowi 60,4% wykonanych środków na oświatę), dowóz dzieci do placówek oświatowych wraz z opieką podczas przewozu oraz podstawowe utrzymanie przedszkoli i szkół.

Gmina Kwidzyn, zgodnie z art. 30a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2006r. Nr 97, poz. 674 ze zmianami), w miesiącu styczniu 2015r. dokonała analizy poniesionych w 2014 roku wydatków na wynagrodzenia nauczycieli w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń stanowiących dla:

- nauczyciela stażysty - 100%,
 - nauczyciela kontraktowego - 111%,
 - nauczyciela mianowanego - 144%,
 - nauczyciela dyplomowanego - 184%
- kwoty bazowej, określanej dla nauczycieli corocznie w ustawie budżetowej oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu

zawodowego. W wyniku analizy stwierdzono, iż nauczyciele danego stopnia awansu zawodowego uzyskali średnie wynagrodzenie i nie było potrzeby wypłacania jednorazowego dodatku uzupełniającego.

Do końca czerwca 2015 roku Gmina udzieliła dotacji na dofinansowanie realizacji zadań przedszkola w zakresie kształcenia, wychowania i opieki dla niepublicznych przedszkoli w Rakowcu w kwocie 216 435 zł oraz w Marezie w kwocie 212 375 zł.

Na podstawie art. 90 ust. 2c i 2d ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zmianami) Gmina Kwidzyn przekazała od stycznia do czerwca 2015r. dla Miasta Kwidzyna kwotę 131 492 zł, Miasta i Gminy Prabuty kwotę 1 652 zł na pokrycie kosztów dotacji na dzieci z terenu naszej Gminy, które uczęszczają do niepublicznych przedszkoli funkcjonujących na ich terenach. Ponadto dla Miasta Kwidzyna kwotę 2 123 zł na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego dziecka będącego mieszkańcem Gminy Kwidzyn a uczęszczające do przedszkola publicznego w Kwidzynie. Obowiązek ten wynika z treści art. 1 pkt 16 ustawy z dnia 13 czerwca 2013r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2013r., poz. 827).

Gmina udzieliła pomocy finansowej Powiatowi Kwidzyńskiemu w kwocie 4 625 zł niezbędnej do realizacji zadań związanych z prowadzeniem Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Kwidzynie, uwzględniającej koszt kształcenia ucznia w Gimnazjum z oddziałami przysposabiającymi do pracy.

Na zakończenie roku szkolnego 2014/2015 dziesięciu absolwentów szkół podstawowych i ośmiu absolwentów gimnazjów wyróżnieni zostali nagrodami Wójta za osiągnięcia naukowe, sportowe, artystyczne, a także za kreatywną działalność społeczną, na ogólną kwotę 7 850 zł. Wypłacono również za okres od stycznia do czerwca 2015r. stypendium Wójta Gminy Kwidzyn dla dwóch uczniów szkół ponadgimnazjalnych w kwocie 2 400 zł i dla czternastu studentów w kwocie 21 000 zł. Stypendium to przyznawane jest za wybitne wyniki w nauce oraz osiągnięcia artystyczne, niezależnie od statusu materialnego stypendysty.

Gmina wystąpiła z wnioskiem o udzielenie dotacji celowej w 2015 roku na wyposażenie uczniów klas I, II i IV szkół podstawowych oraz uczniów klas I gimnazjów w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz z dwoma wnioskami na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne, materiały ćwiczeniowe dostosowane do potrzeb edukacyjnych i możliwości psychofizycznych uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz

niektórych innych ustaw. Otrzymano I transzę środków w wysokości 54 525 zł. Pozostała kwota 12 793 zł przekazana zostanie w terminie późniejszym, jako uzupełnienie I transzy.

Szczegółowe wykonanie budżetu poszczególnych jednostek oświatowych przedstawiają dołączone sprawozdania dyrektorów szkół podstawowych, gimnazjów i przedszkola.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Środki w tym dziale wydatkowane na realizację działań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2014 oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2014, a ponadto na realizację programów w zakresie profilaktyki i oświaty zdrowotnej. Realizację zadań z zakresu wyżej wymienionych programów w pierwszym półroczu 2014r. przedstawiają oddzielne sprawozdania.

Na działalność związaną z profilaktyką zdrowotną w roku 2015 Rada Gminy Kwidzyn uchwaliła kwotę 60 000 zł.

Na podstawie uchwały Nr III/6/14 Rady Gminy Kwidzyn z dnia 8 grudnia 2014 roku sprawie udzielania pomocy finansowej Powiatowi Kwidzyńskiemu w roku 2015 w wysokości 40 000 zł. Działania gminy w tym zakresie skierowane były na udzielanie pomocy osobom niepełnosprawnym, a w tym dzieciom. W okresie sprawozdawczym dotację w wysokości 20 000 zł przekazano na zadanie z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, realizowanej przez organizacje pozarządowe. Pozostała kwota w wysokości 20 000 zł na w/w zadanie zostanie przekazana starostwu zgodnie z zawartą umową we wrześniu 2015r.

Urząd Gminy Kwidzyn uzyskał pozytywną opinię Agencji Oceny Technologii Medycznych mieszczącej się w Warszawie na realizację programu zdrowotnego pn. „Program zdrowotno- edukacyjny udzielania I pomocy przedlekarskiej dla uczniów na lata 2015- 2017”. W związku z powyższym od 2 czerwca rozpoczęto jego realizację, która potrwa do 18 grudnia br. Program realizuje pielęgniarka szkolna i ratownik medyczny. Adresatami programu są uczniowie i w związku z tym zajęcia z zakresu udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej zostaną przeprowadzone we wszystkich szkołach z terenu Gminy Kwidzyn. Całkowity koszt realizacji programu wyniesie 2 700 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

To wydatki poniesione na realizację zadań własnych w sferze pomocy społecznej i realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na utrzymanie bieżące Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Wydatki GOPS w pierwszym półroczu wyniosły

3 921 036 zł tj. 21,5% wydatków budżetu gminy. Realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w pierwszym półroczu 2015r. przedstawia oddzielne sprawozdanie.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w tym dziale poniesiono m.in. na oświetlenie uliczne, utrzymanie porządku i czystości przy obiektach komunalnych i konserwację urządzonych terenów zielonych. Wydatkowano również środki na schroniska dla zwierząt w Węgrowie w ramach podpisanej umowy na utrzymanie wyłapywanych bezpańskich psów z terenu naszej gminy (14 bezdomnych zwierząt). Sfinansowano zakup pokarmu dla wolno żyjących kotów dla 3 opiekunów społecznych.

W ramach wydatków inwestycyjnych zawarte są umowy o dofinansowanie w formie dotacji celowej dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na usuwanie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest pochodzących z terenu gminy Kwidzyn i zmianę kotłów CO na proekologiczne.

Realizowana jest umowa na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Kwidzyn. Wydatki na ten cel wyniosły 394 394 zł. Usunięto 11 dzikich wysypisk odpadów. Wykonywana jest umowa na odbiór odpadów komunalnych z pojemników ustawionych przy placach zabaw oraz wiatach przystankowych. Pojemniki opróżniane są co dwa tygodnie.

Realizację środków przeznaczoną na ochronę środowiska i gospodarkę wodną przedstawia załącznik nr 7 do informacji.

Realizację zadań inwestycyjnych w dziale tym przedstawia załącznik nr 9 i 10 do niniejszej informacji.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zadania w tym dziale realizowane są przez dwie gminne instytucje kultury: Bibliotekę Publiczną Gminy Kwidzyn i Gminny Ośrodek Kultury. Sprawozdania obu instytucji z ich działalności w pierwszym półroczu 2014r. załączono do niniejszego opracowania. W okresie sprawozdawczym przekazano tym instytucjom 50% planowanej na rok bieżący dotacji podmiotowej.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Środki, które zostały zaplanowane w tym dziale wydatkowano na działalność sportową i rekreacyjną realizowaną zgodnie z ustalonym przez Urząd Gminy Kwidzyn kalendarzem imprez na rok 2015, zakupując określone usługi i materiały.

Wójt Gminy Kwidzyn, działając na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie przyznał w roku 2015 organizacjom pozarządowym środki finansowe w wysokości 109 955 zł na realizację zadań własnych gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu. Środki z budżetu zostały przyznane podmiotom, które złożyły oferty w konkursie ogłoszonym przez Wójta. Oferty złożyły stowarzyszenia, których działalność statutowa obejmuje upowszechnianie kultury fizycznej i sportu i otrzymały następujące dofinansowanie: LKS „Wisła” Korzeniewo – 26.500zł, Gminne Stowarzyszenie Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu Szkolnego – 16.500zł, LKS „Sokół” Mareza – 11.000zł, Uczniowski Klub Sportowy „Młodzik” przy Gimnazjum w Nowym Dworze – 13.000zł, Klub Sportowy „Powiśle Pawlice – Rakowiec” – 27.000 zł, Fundacja „Rodzina Ediego” w Kwidzynie – 4.500zł, Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Gdańska Hufiec Kwidzyn – 3.000zł, Kwidzyńskie Towarzystwo Sportowe „Ironman” – 1.955zł, Stowarzyszenie Mieszkańców na rzecz rozwoju wsi Dankowo „Zakątek Dankowo” – 4.500zł, Powiatowe Stowarzyszenie Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu Szkolnego – 2.000zł.

Środki, które zostały zaplanowane w dziale kultura fizyczna wydatkowane również na organizację i przeprowadzenie imprez sportowych imprez na rok 2015, zakupując określone usługi i materiały bezpośrednio na rachunek Urzędu Gminy Kwidzyn. Łącznie w ten sposób wydatkowane na organizację imprez sportowo – rekreacyjnych w I półroczu br. kwotę około 11.000 zł.

Dnia 29 stycznia 2015r. Rada Gminy Kwidzyn przyjęła w drodze uchwały „Program upowszechniania sportu w Gminie Kwidzyn na lata 2015-2017”. Jednym z elementów uchwalonego programu jest realizacja programu zajęć rekreacyjno-sportowych pn. „Sport po 16”. Od stycznia 2015r. Gmina Kwidzyn realizuje ten program poprzez prowadzenie zorganizowanych zajęć popołudniowych w różnych dyscyplinach sportowych i zajęciach rekreacji ruchowej, w różnych miejscowościach gminy. Poza zajęciami z gier zespołowych, takich jak: piłka nożna , siatkówka, prowadzone są również zajęcia w zakresie: nauki jazdy konnej, nordic walking, zumba, fitness. Na ten cel wydatkowane do chwili obecnej około 24.000 zł (zarówno wydatki związane z wynagrodzeniem dla prowadzących zajęcia, jak i zakupienie potrzebnego sprzętu do prowadzenia zajęć).

Od stycznia do czerwca kontynuowano realizację programu powszechnej nauki pływania. W zajęciach brali udział uczniowie klas 1-3 z wszystkich szkół podstawowych na terenie gminy. W zajęciach wzięło udział około 80 uczniów. Na ten cel wydatkowane około 20.500zł (na ten koszt składają się zarówno wydatki na przewóz dzieci na basen, jak i zakup biletów wstępu na basen).

W roku bieżącym dokonano również wiele przedsięwzięć związanych z poprawą infrastruktury rekreacyjno-sportowej na terenie naszej gminy i przygotowaniem

tych obiektów do sezonu letniego. Przeprowadzone zostały trzy kontrole terenowe wszystkich obiektów sportowo-rekreacyjnych pod kątem bezpieczeństwa i stanu technicznego urządzeń wykorzystywanych do rekreacji ruchowej dzieci, młodzieży i dorosłych. Rozpoczęto prace o charakterze remontowo-modernizacyjnym zarówno na boiskach sportowych, jak i placach zabaw, w celu ratowania istniejących zasobów i podnoszenia standardów obiektów. Do zadań wykonanych zaliczyć można:

- remonty i prace modernizacyjne na placach zabaw na kwotę około 25.000zł, (naprawa oraz konserwacja elementów zabawowo-rekreacyjnych na wszystkich placach zabaw na terenie gminy, wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na boiskach wielofunkcyjnych, polegających na usypaniu nawozu i obsianiu mieszanką trawy sportowej, wymiana piasku w piaskownicach na wszystkich placach zabaw)
- zrealizowano większość ze zgłoszonych przez mieszkańców gminy wniosków o realizację zadań gospodarczych na obiektach rekreacyjno-sportowych – do chwili obecnej wydatkowano na ten cel około 7.700zł.

Ponadto zakupiono z przeznaczeniem dla mieszkańców gminy sprzęt sportowy w postaci: piłek do siatkówki, piłek do gry w piłkę nożną, siatek do siatkówki na kwotę około 2.000zł. Zakupione zostały też koszulki do biegania, dla drużyny reprezentującej Gminę Kwidzyn w imprezach biegowych na kwotę około 2.000zł.

Zapłacono również składkę za ubezpieczenie od NNW zawodników i klubów reprezentujących gminę Kwidzyn (członkowie Pomorskiego Stowarzyszenia LZS) na zawodach sportowych, w kwocie 1.000 zł.

Wykonanie zadań inwestycyjnych w tym dziale przedstawia załącznik nr 9 i 10.

Wydatki w pierwszym półroczu realizowane były w granicach uzyskanych dochodów.

Gmina nie udzieliła w I-szym półroczu poręczenia i nie udzieliła pożyczki.

Wynik finansowy tj. dochody minus wydatki na koniec czerwca 2015 roku, zamknął się kwotą dodatnią w wysokości 4 068 976 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego Gmina Kwidzyn posiada zadłużenie w bankach komercyjnych – kredyty w kwocie 12 113 185 zł, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku – pożyczka w kwocie 500 000 zł.

Należności długoterminowe to należności z tytułu sprzedaży na raty mienia komunalnego w kwocie 43 204 zł i z tytułu opłaty adiacenckiej w kwocie 51 228 zł.