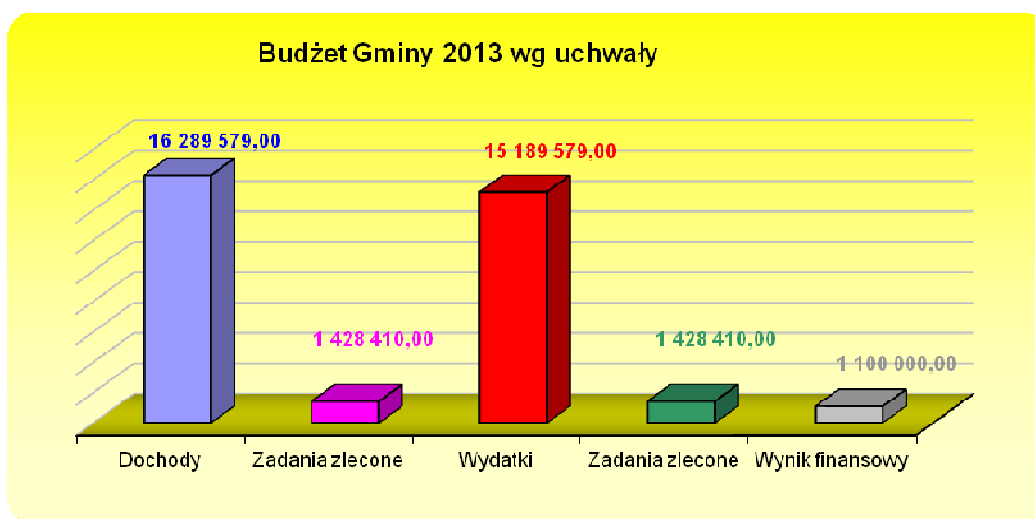


## SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SIEMYŚL ZA 2013 R.



Budżet Gminy Siemyśl na 2013 r. został przyjęty do wykonania na podstawie uchwały Rady Gminy Siemyśl Nr 155/XXX/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. i wynosił odpowiednio po stronie:

- **dochodów 16.289.579,00 zł**, w tym zadania zlecone 1.428.410,00 zł;
- **wydatków 15.189.579,00 zł**, w tym zadania zlecone 1.428.410,00 zł.

W planie budżetu założono planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 1.100.000,00 zł, przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadającą do spłaty w danym roku. Jednocześnie w budżecie utworzono rezerwę ogólną w kwocie 16.500,00 zł – z przeznaczeniem na wydatki bieżące oraz rezerwę celową w wysokości 42.413,00 zł – z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

### ZMIANY W BUDŻECIE

Budżet gminy w trakcie całego roku ulegał zmianom, które dokonywane były na podstawie uchwał Rady Gminy oraz na podstawie zarządzeń Wójta Gminy. Zmiany te dotyczyły dochodów i wydatków gminy.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy w Siemyślu podjęła następujące uchwały zmieniające budżet gminy po stronie dochodów i wydatków:

- 1) uchwała Nr 169/XXXII/13 z dnia 27 lutego 2013 r. dokonująca zmian w planie wydatków bieżących i majątkowych na kwotę 295.276,08 zł;
- 2) uchwała Nr 177/XXXIII/13 z dnia 21 marca 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 752.599,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 753.599,00 zł;
- 3) uchwała Nr 180/XXXIV/13 z dnia 30 kwietnia 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 38.700,00 zł zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 38.700,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 154.400,26 zł;

- 4) uchwała Nr 184/XXXV/13 z dnia 4 czerwca 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 55.400,00 zł i zmniejszająca dochody budżetowe o kwotę 1.265.510,68 zł, zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 103.600,00 zł i zmniejszająca wydatki budżetowe o kwotę 713.710,68 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 117.127,92 zł;
- 5) uchwała Nr 188/XXXVI/13 z dnia 25 czerwca 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 53.200,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 53.200,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 79.832,24 zł;
- 6) uchwała Nr 195/XXXVII/13 z dnia 29 sierpnia 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 49.000,00 i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 49.000,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 51.447,53 zł;
- 7) uchwała Nr 196/XXXVIII/13 z dnia 27 września 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 203.863,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 203.863,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 150.932,40 zł;
- 8) uchwała Nr 209/XXXIX/13 z dnia 29 października 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 58.700,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 58.700,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 26.400,00 zł;
- 9) uchwała Nr 217/XL/13 z dnia 27 listopada 2013 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 25.000,00 zł i jednocześnie zmniejszająca dochody budżetowe o kwotę 4.610,65 zł oraz zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 25.000,00 zł i jednocześnie zmniejszająca wydatki budżetowe o kwotę 4.610,65 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 159.804,20 zł;
- 10) uchwała Nr 219/XLI/13 z dnia 18 grudnia 2013 r. dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 69.412,59 zł.

Zmiany te dotyczyły dochodów własnych gminy tj. – nadwyżka z lat ubiegłych, dobrowolne wpłaty, wpływy z różnych dochodów i opłat, odsetki, podatki, udziały w dochodach budżetu państwa od osób prawnych. Zgodnie z informacją Ministra Finansów zwiększono planowaną kwotę subwencji oświatowej. Zwiększenia wydatków budżetowych oraz dokonywane w nich zmiany dotyczyły uzupełnienia planu wydatków bieżących jednostek budżetowych gminy tj. Urząd Gminy, Zespół Szkół w Siemyślu, Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemyślu i Szkoła Podstawowa w Charzynie w celu zabezpieczenia planu na realizację zadań statutowych tych jednostek oraz wydatków na zadania inwestycyjne wprowadzane do realizacji w trakcie roku i opisane w dalszej części sprawozdania.

Wójt Gminy wydał następujące zarządzenia zmieniające budżet zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych:

- 1) zarządzenie Nr 1/13 z dnia 9 stycznia 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 363.715,00 zł i wydatki budżetowe o kwotę 363.715,00 zł;
- 2) zarządzenie Nr 2/13 z dnia 31 stycznia 2013 r. dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 5.245,00 zł;
- 3) zarządzenie Nr 3/13 z dnia 28 lutego 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 2.047,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 2.047,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 1.700,00 zł;
- 4) zarządzenie Nr 7/13 z dnia 29 marca 2013 r. dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 260.395,00 zł;
- 5) zarządzenie Nr 8/13 z dnia 26 kwietnia 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 290.860,61 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 290.860,61 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 4.922,93 zł;

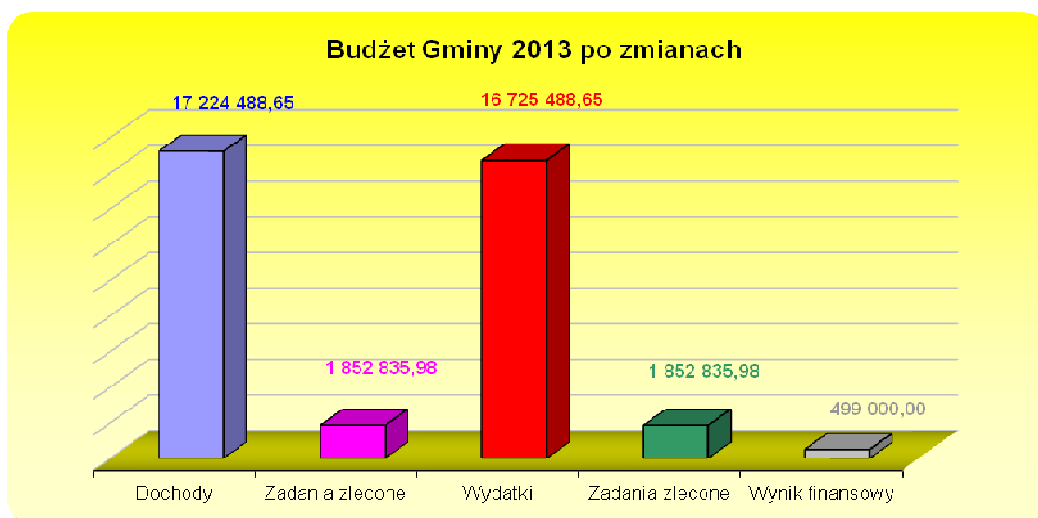
- 6) zarządzenie Nr 10/13 z dnia 29 maja 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 20.997,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 20.997,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 3.403,22 zł;
- 7) zarządzenie Nr 12/13 z dnia 28 czerwca 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 4.082,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 4.082,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 17.045,00 zł i częściowego rozdysponowania rezerwy ogólnej na kwotę 5.600,00 zł;
- 8) zarządzenie Nr 16/13 z dnia 31 lipca 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 58.674,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 58.674,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 28.000,00 zł;
- 9) zarządzenie Nr 18/13 z dnia 30 sierpnia 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 434,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 434,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 13.450,00 zł;
- 10) zarządzenie Nr 19/13 z dnia 30 września 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 31.725,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 31.725,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 6.114,00 zł;
- 11) zarządzenie Nr 21/13 z dnia 28 października 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 177.817,37 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 177.817,37 zł oraz dokonujące zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych na kwotę 17.388,00 zł i na kwotę 16.367,76 zł;
- 12) zarządzenie Nr 23/13 z dnia 29 listopada 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 32.237,00 zł, zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 32.237,00 zł i zmniejszające dochody i wydatki o kwotę 48.516,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 16.787,04 zł;
- 13) zarządzenie Nr 24/13 z dnia 16 grudnia 2013 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 34.496,00 zł, zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 34.496,00 zł;
- 14) zarządzenie Nr 26/13 z dnia 31 grudnia 2013 r. dokonujące zmian w planie wydatków budżetowych na kwotę 11.460,66 zł oraz rozdysponowujące rezerwę ogólną na kwotę 8.900,00 zł.

Zmiany wprowadzane na podstawie zarządzeń Wójta Gminy dotyczyły dochodów własnych i zleconych do realizacji przez Wojewodę Zachodniopomorskiego i Krajowe Biuro Wyborcze z przeznaczeniem na: stypendia dla uczniów, przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy, zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, zakup podręczników dla uczniów, wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej-wychowanie przedszkolne, zasiłki i pomoc w naturze, dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie żywienia”, realizacji ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki projektu pn. „Równy start” dofinansowanie bieżącej działalności i utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej.

Ogółem w trakcie całego roku dokonano 24 zmian, w tym 10 zmian dokonanych na podstawie uchwał Rady Gminy oraz 14 zmian na podstawie zarządzeń Wójta Gminy.

W wyniku wprowadzonych zmian podjętych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy budżet gminy zwiększył się po stronie dochodów o kwotę 934.909,65 zł, po stronie wydatków o kwotę 1.535.909,65 i na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił:

- **dochody 17.224.488,65 zł**, w tym zadania zlecone 1.852.835,98 zł;
- **wydatki 16.725.488,65 zł**, w tym zadania zlecone 1.852.835,98 zł;
- **wynik budżetu stanowiący nadwyżkę w kwocie 499.000,00 zł.**



Wykonanie budżetu gminy za 2013 r. przedstawia się następująco:

- 1) dochody ogółem wykonano w wysokości 13.576.644,44 zł – tj. na poziomie 79 % planu rocznego, w tym otrzymana dotacja na zadania zlecone stanowiła kwotę 1.851.314,34 zł, co stanowi 100 % planu;
- 2) wydatki ogółem wykonano w wysokości 12.658.611,70 zł – tj. na poziomie 76 % planu rocznego, w tym wydatki na zadania zlecone stanowiły kwotę 1.851.314,34 zł, co stanowi 100 % planu;
- 3) wynik budżetu stanowi nadwyżka w kwocie 918.032,74 zł, tj. na poziomie 184 % planu.

## **DOCHODY BUDŻETOWE**

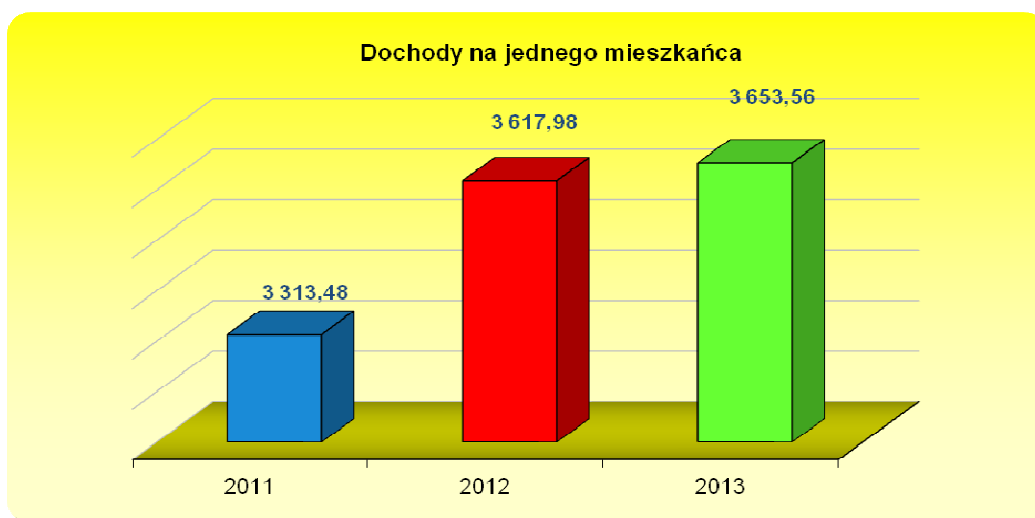
Przebieg realizacji dochodów budżetowych przedstawiony jest w sposób następujący:

- wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej z podziałem na dział, rozdział, paragraf,
- wykonanie dochodów według źródeł pochodzenia, zgodnie z załącznikami Nr 1 i 2 do sprawozdania opisowego.

Budżet gminy, poza dochodami własnymi i dotacjami, zasilany był również subwencjami otrzymanymi na podstawie odrębnych przepisów.

Z przedstawionych danych wynika, iż realizacja budżetu po stronie dochodów kształtowała się na poziomie 79 % w stosunku do zakładanego planu rocznego. Zrealizowana kwota dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca w latach 2011 – 2013 wynosiła:

- 2011 r. – 3.313,48 zł;
- 2012 r. – 3.617,98 zł;
- 2013 r. – 3.653,56 zł.



Z przedstawionych danych wynika, iż dochód na jednego mieszkańca wykazuje tendencję rosnącą. Jest to spowodowane zwiększoną kwotą dochodów własnych pochodzących z podatku od nieruchomości, który z powodu zakończenia realizacji inwestycji dotyczących zintegrowanej gospodarki wodno – ściekowej zwiększył się w stosunku do lat poprzednich. Kolejnym czynnikiem mającym wpływ na zwiększenie dochodów gminy w przeliczeniu na jednego mieszkańca są wpływy z dofinansowania środków Unii Europejskiej w ramach różnych programów na zadania inwestycyjne realizowane przez gminę, jak również realizowane zadania bieżące mające dofinansowanie ze środków budżetu państwa i środków Unii Europejskiej.

Struktura dochodów kształtowała się następująco:

1) dochody bieżące – 12.287.147,94 zł,

w tym:

a) wpływy z podatków, opłat i pozostałych dochodów – 3.889.738,99 zł;

b) udziały w dochodach budżetu państwa – 1.181.919,77 zł;

c) wpływy od jednostek budżetowych – 205.011,33 zł;

d) subwencja ogólna – 3.547.306,00 zł;

e) dotacje na zadania własne i zlecone – 2.217.972,77 zł;

f) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na zadania bieżące – 743.242,53 zł;

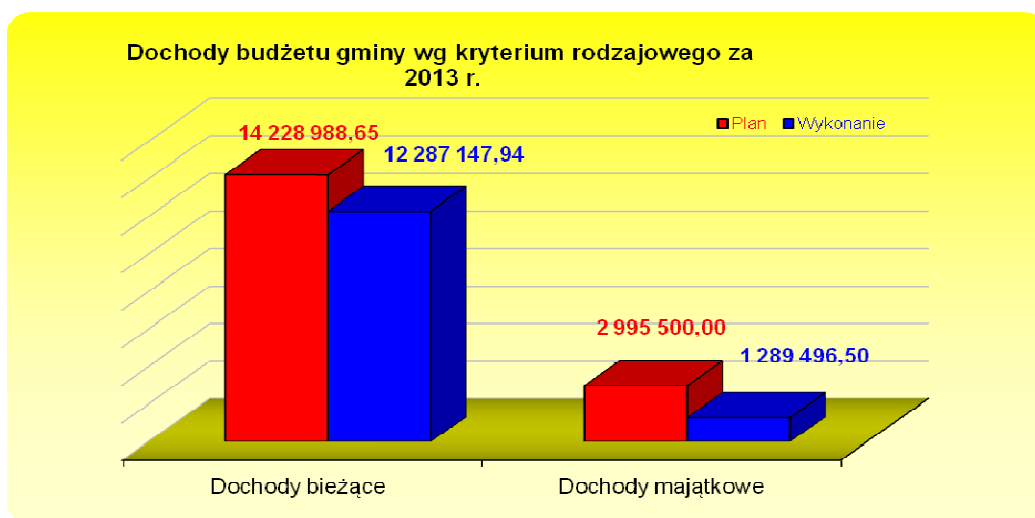
g) pozostałe dochody – 501.956,55 zł;

2) dochody majątkowe – 1.289.496,50 zł,

w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku – 64.109,00 zł;

b) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na zadania inwestycyjne – 1.225.387,50 zł.

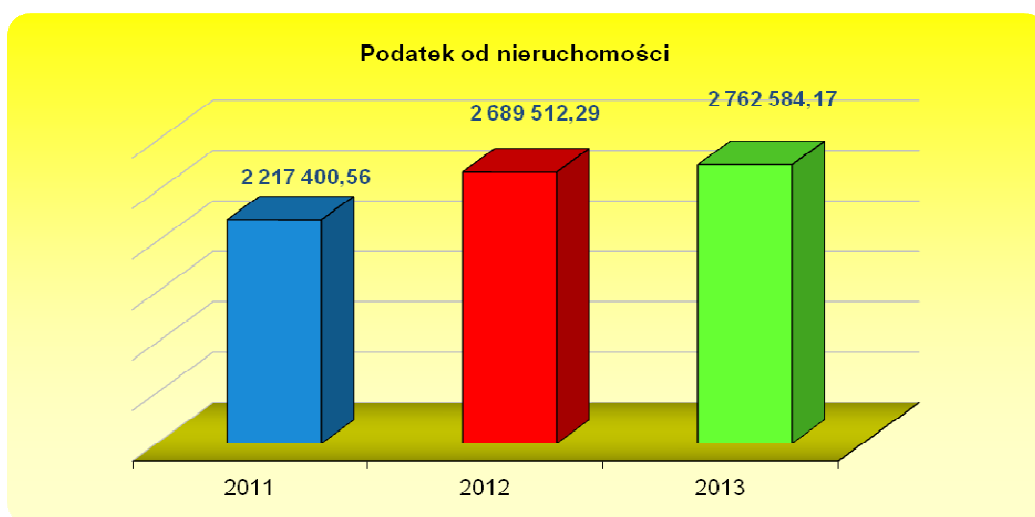


**I. Dochody z podatków i opłat – 3.777.871,92 zł – tj. 78 %, w tym:**

1) podatek od nieruchomości kwota – 2.762.584,17 zł - tj. 75 % planu;

Podatek od nieruchomości opłacało 38 osób prawnych, wpływy z tego tytułu w 2013 r. wyniosły 2.227.416,68 zł, w tym z zaległości z lat ubiegłych wpłynęła kwota 4.516,59 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił 59.568,43 zł i dotyczył 11 osób prawnych w tym: 6 osób prawnych posiada zaległości powyżej kwoty 10,00 zł natomiast 5 osób prawnych kwota zaległości jest mniejsza niż 10,00 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych opłacało 258 podatników. Wpływy z tego tytułu wyniosły 535.167,49 zł, z tego z zaległości wpłynęła kwota 32.920,91 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił 259.665,82 zł i dotyczył 68 podatników mających zaległości powyżej kwoty 10,00 zł i 25 podatników których zaległości wynoszą poniżej kwoty 10,00 zł.



Obserwuje się wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Wynika to z faktu, iż w każdym roku Rada Gminy w niewielkim stopniu – średnio około 10 %, podwyższa stawki podatku od nieruchomości. Liczba podatników opłacających podatek od nieruchomości z roku na

rok również wzrasta. Duży wzrost dochodów z tego tytułu nastąpił w 2011 i 2012 r., który wynika z faktu zakończenia realizacji na terenie gminy zadań dotyczących budowy sieci wodno-kanalizacyjnej w ramach Projektu „Zintegrowana Gospodarka Wodno – Ściekowa w Dorzeczu Parsęty” w ramach Funduszu Spójności.

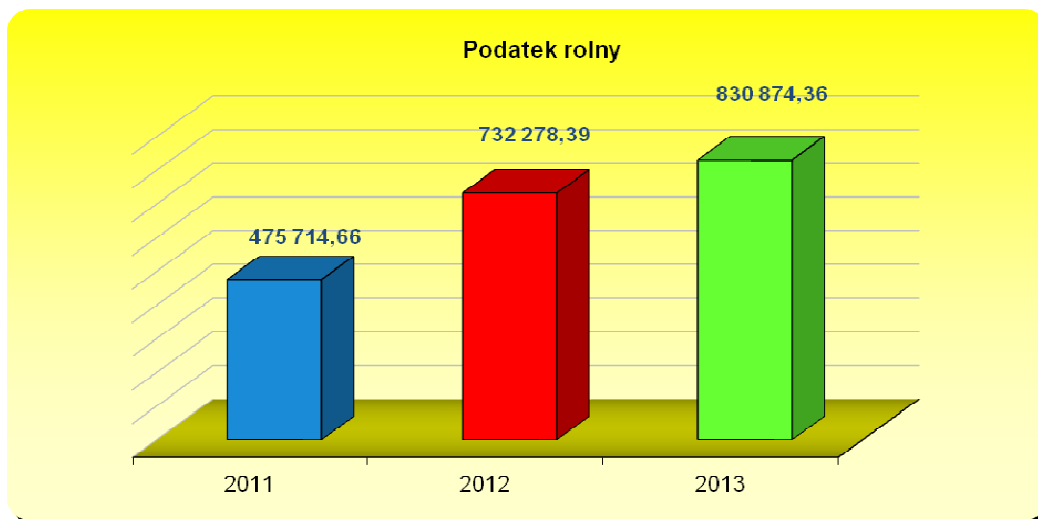
2) podatek rolny – kwota 830.874,36 zł – tj. 90 % planu,

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegało:

- 1.387,55 ha przeliczeniowych gruntów osób prawnych,
- 1,33 ha fizycznych gruntów osób prawnych,
- 3.617,49 ha przeliczeniowych gruntów osób fizycznych,
- 134,74 ha fizycznych gruntów osób fizycznych.

Podatek rolny opłacało 19 osób prawnych, wpływy z tego tytułu wyniosły 230.806,57 zł i dotyczyły roku bieżącego oraz zaległości na które wpłynęła kwota 5.070,03,00 zł. Zaległości na koniec roku wyniosły 862,50 i dotyczyły 8 osób prawnych, w tym: 4 osoby, których zaległości wynoszą kwotę powyżej 10,00 zł i 4 osoby, których zaległości wynoszą poniżej 10,00 zł.

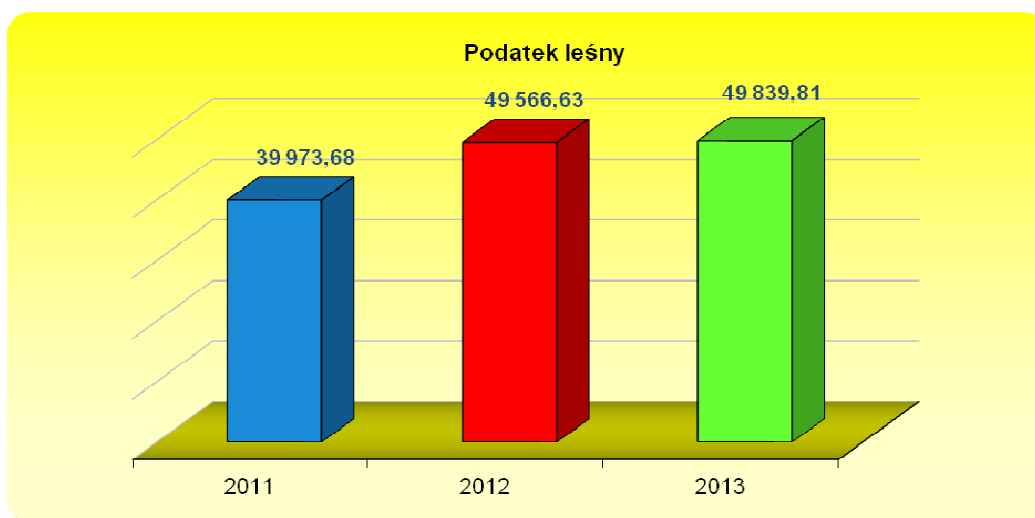
Podatek rolny od osób fizycznych opłacało 1288 podatników. Wpływy z tego tytułu wyniosły 600.067,79 zł, z tego z zaległości z lat ubiegłych wpłynęła kwota 29.203,82 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił 154.150,74 zł i dotyczył 174 podatników, których zaległości wynoszą powyżej kwoty 10,00 zł oraz 81 podatników, których zaległości wynoszą poniżej 10,00 zł.



Obserwuje się wzrost wpływów z podatku rolnego w latach 2011 – 2013, wynika to z faktu przekwalifikowania gruntów oraz z wzrostu stawki ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS.

3) podatek leśny – kwota 49.839,81 zł – tj. 93 % planu;

Podatek leśny opłacało 9 osób prawnych, wpływy z tego tytułu wyniosły 48.200,00 zł. Kwota zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniosła 5,20 zł i dotyczyła 2 osób prawnych. Podatek leśny od osób fizycznych wpłynął w kwocie 1.639,81 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił 421,26 zł.



Wpływy z tytułu podatku leśnego wykazują niewielki wzrost, który spowodowany jest podwyższeniem w każdym roku średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały danego roku, będącej podstawą do ustalenia stawki podatku leśnego.

W okresie sprawozdawczym zalegającym podatnikom wystawiono ogółem 938 upomnień oraz 250 tytułów wykonawczych.

W trakcie roku dokonano:

- umorzeń w podatkach (rolny i od nieruchomości od osób fizycznych) 6 podatnikom na ogólną kwotę 1.777,10 zł;
- umorzenie podatku od nieruchomości (osoba prawna) na kwotę 154.622,00 zł;
- rozłożono na raty 3 podatnikom.

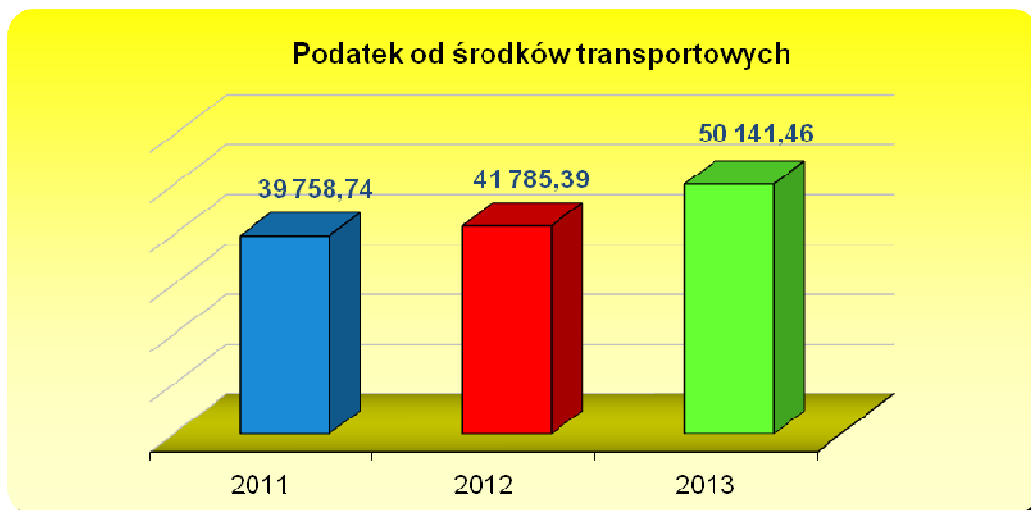
4) podatek od środków transportowych – kwota 50.141,46 zł – tj. 104 % planu;

Podatek od środków transportowych opłacały 2 osoby prawne. Wpływy z tego tytułu wyniosły 5.370,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych wymierzono 17 podatnikom.

Wpływy z tego tytułu wyniosły 44.771,46 zł, z tego z zaległości z lat ubiegłych wpłynęła kwota 13.338,66 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiono 11 upomnień. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił 39.073,54,00 zł i dotyczył 10 podatników, których zaległości wynoszą powyżej kwoty 10,00 zł oraz 4 podatników, których zaległości wynoszą poniżej kwoty 10,00 zł.





Obserwuje się niewielki wzrost wpływów w przedstawionych danych z lat 2011 – 2013, wynika to z tego, że w niewielkim stopniu zostały podwyższone stawki od posiadanych pojazdów oraz wpłynęły środki z zaległości z lat ubiegłych.

Na 2013 r. Rada Gminy obniżyła stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych. Stąd też uszczuplenia z tego tytułu wynoszą: 248.560,00 zł – podatek od nieruchomości, 126.053,76 zł – podatek rolny, 30.195,00 zł – podatek od środków transportowych. Z ulgi z tytułu nabycia gruntów w okresie sprawozdawczym korzystało 49 podatników podatku rolnego. Z tego tytułu uszczuplenia w 2013 r. wyniosły 25.032,87 zł. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości i podatku rolnego stanowią największy udział w dochodach z tytułu podatków i opłat.

5) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – kwota 869,88zł – tj.29% planu;

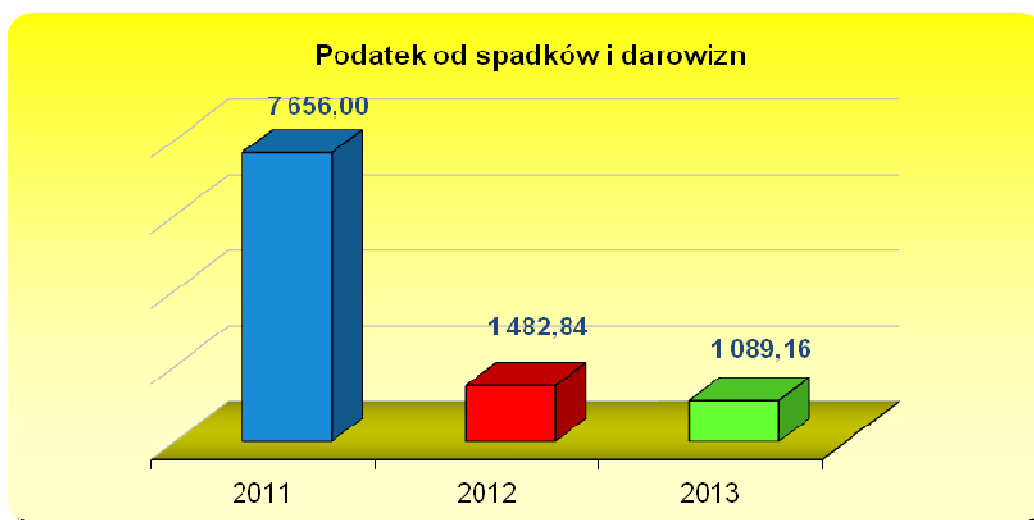
Podatek ten opłacają podatnicy prowadzący działalność gospodarczą, zarejestrowani w urzędach skarbowych, którym przepisy podatkowe pozwalają rozliczać się w tej formie. Wpływy z tego tytułu są niewielkie i w 2013 r. wyniosły 869,88 zł. W ostatnich latach obserwuje się podobny poziom wpływów z tego podatku.



Obserwujemy znaczne zróżnicowanie wpływów z tego tytułu na przełomie lat 2011 – 2013. W latach 2011-2012 widoczny jest wzrost wpływów oraz znaczny spadek w 2013 r.

6) podatek od spadków i darowizn – kwota 1.089,16 zł – tj. 109 % planu;

Dochody z tytułu spadków i darowizn przekazywane są do budżetu gminy w całości za pośrednictwem urzędów skarbowych. Wpływy z tego tytułu wyniosły 1.089,16 zł i są one niewielkie i w każdym roku inne.



Obserwujemy znaczny spadek wpływów z tego tytułu w latach 2012-2013.

7) wpływy z opłaty skarbowej – kwota 9.876,00 zł, tj. 82 % planu;

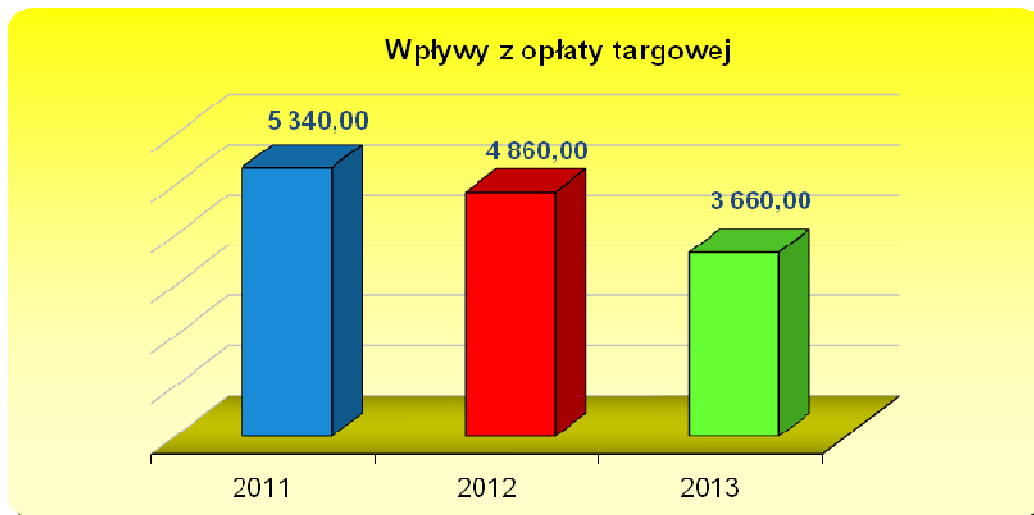
Opłata skarbową jest opłatą z tytułu podejmowania określonych czynności przez organy administracji publicznej na wniosek zainteresowanych. Wpływy z tego tytułu w 2013 r. wyniosły 9.876,00 zł. Na przełomie ostatnich lat obserwujemy zróżnicowanie wpłat z tego tytułu.



Wpływy z tego tytułu kształtują się w każdym roku inaczej wykazując raz wzrost a następnie spadek dochodów z tego tytułu.

8) opłata targowa – kwota 3.660,00 zł – tj. 73 % planu;

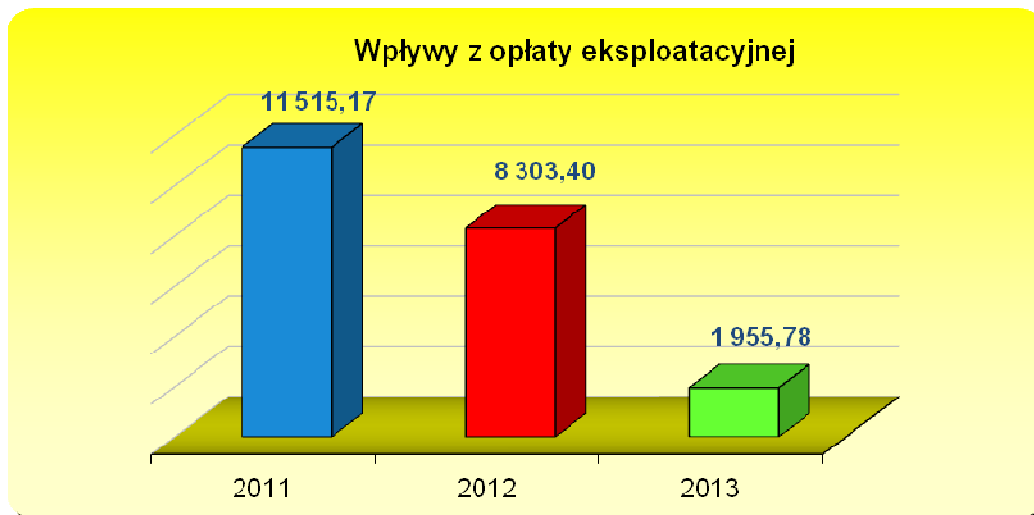
Wpływy z tytułu opłaty targowej wyniosły w 2013 r. 3.660,00 zł.



Widoczny jest spadek dochodów z tego tytułu na przełomie lat 2011-2013.

9) wpływy z opłaty eksploatacyjnej – kwota 1.955,78 – tj. 20 % planu;

Opłata eksploatacyjna pobierana jest za wydobycie kruszywa naturalnego. Wpływy z tego tytułu w 2013 r. wyniosły 1.955,78 zł. Opłata ta wnoszona była przez 3 podmioty.



Obserwujemy widoczny spadek dochodów z tego tytułu na przełomie lat 2011-2013.

10) podatek od czynności cywilnoprawnych – kwota 66.981,30 zł – tj. 67 % planu;

Podatek dotyczy opodatkowania czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest nieprofesjonalny obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi. Wpływy z tego tytułu wyniosły w 2013 r. 66.981,30 zł. Widoczne jest zróżnicowanie dochodów z tego tytułu na przełomie ostatnich trzech lat. Wynika to ze zmian przepisów prawnych dotyczących opłat wnoszonych przy dokonywaniu transakcji prawami majątkowymi.



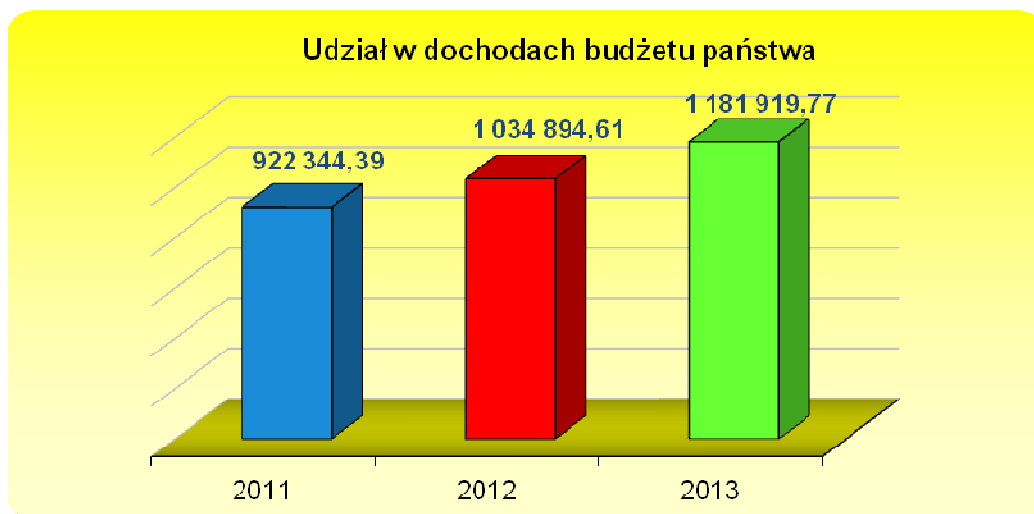
Wpływy z tego tytułu kształtują się w każdym roku inaczej i w 2013 r. widoczny jest spadek dochodów.

Dochody z podatków i opłat stanowią 28 % wszystkich zrealizowanych w 2013 r. dochodów budżetu gminy. Widoczny jest wzrost tych dochodów na przełomie ostatnich 3 lat, co świadczy o prawidłowym realizowaniu planowanych dochodów.

**II. Udział w dochodach budżetu państwa – 1.181.919,77 zł – tj. 99 % planu, w tym:**

1) podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 1.059.791,00 zł – tj. 96 % planu.

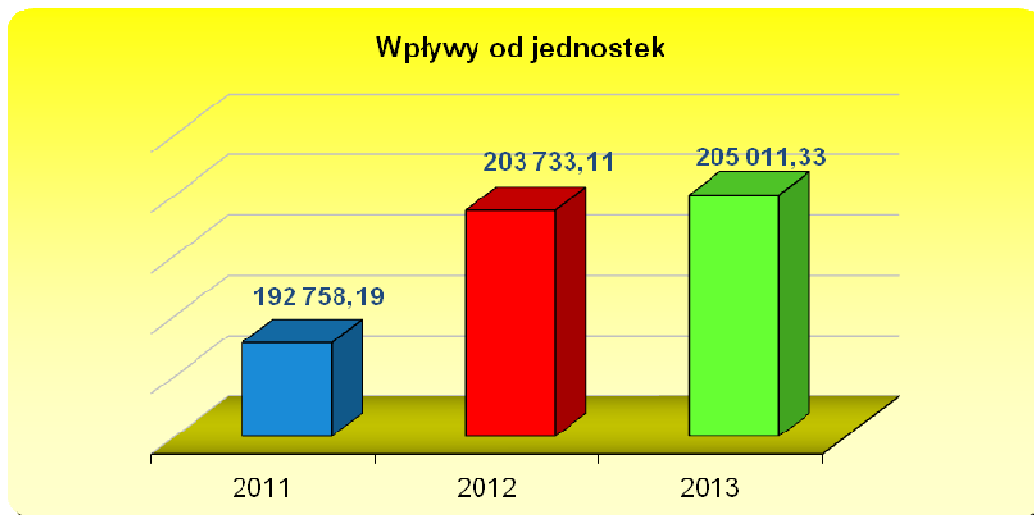
2) podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 122.128,77 zł – tj. 136 % planu.



Dochody z tytułu udziałów w dochodach budżetu państwa wpływają bezpośrednio z budżetu państwa. Wpływy z tego tytułu w 2013 r. wyniosły 1.181.919,77 zł i stanowiły 9 % wszystkich dochodów budżetu gminy. Na wielkość uzyskanych dochodów mają wpływ między innymi takie czynniki jak: wskaźnik bezrobocia, rozwój gospodarczy. W przedstawionych latach obserwujemy stopniowy wzrost dochodów z tego tytułu.

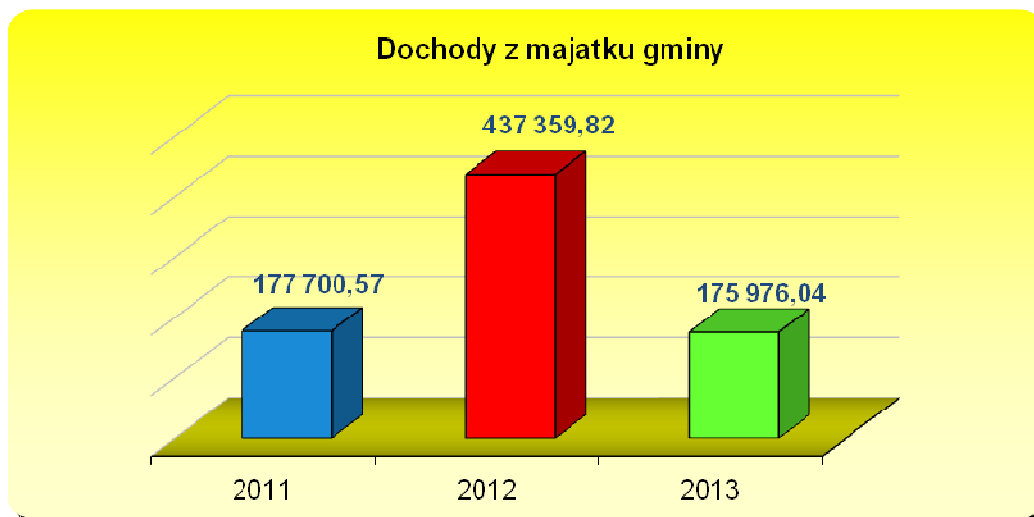
### III. Wpływy od jednostek – 25.011,33 zł, tj. 112 % planu.

Dochody od jednostek dotyczą wpłat od jednostek budżetowych gminy środków finansowych pochodzących z najmu i dzierżawy składników majątkowych, zwrotu kosztów wydatków bieżących, zwrotów zasiłków oraz odsetek bankowych.



Wpływy od jednostek stanowią 2 % wszystkich zrealizowanych dochodów gminy i utrzymują się na podobnym poziomie.

### IV. Dochody z majątku gminy – 175.976,07 zł, tj. 25 % planu, w tym:



1) wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste – kwota 14.589,25 zł – tj. 100 % planu;

Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego uiszcza 19 podmiotów, w tym: 2 osoby prawne oraz 17 osób fizycznych. Wpływy w 2013 r. wyniosły ogółem 14.589,25 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił 3.961,45 zł i dotyczył 2 podatników, którym wystawiono wezwania do zapłaty. Wpływy z tego tytułu w każdym roku kształtują się inaczej.

2) dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – kwota 97.277,82 zł – tj. 83 % planu;

w tym: czynsz za lokale użytkowe – osoby prawne – kwota 24.558,90 zł;

Czynsz za lokale wynajmowane przez osoby prawne opłacało 4 najemców. Na koniec okresu sprawozdawczego stan zaległości wynosił 37.169,03 zł i dotyczył 4 osób prawnych, którym w trakcie roku wystawiono wezwania do zapłaty.

– czynsz za lokale użytkowe – osoby fizyczne – kwota 28.492,87 zł;

Czynsz za lokale użytkowe wynajmowane przez osoby fizyczne opłacało 8 najemców. Wpływy z tego tytułu wyniosły 28.492,87 zł, z czego z zaległości wpłynęła kwota 6.045,20 zł. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 31.440,13 zł i dotyczył 8 najemców, z których 1 najemca ma zasądzoną egzekucję komorniczą, natomiast 2 ma rozłożone spłaty należności na raty, 3 wpłaciło zaległości w 2014 r. W okresie sprawozdawczym dla osób opóźniających się w płatnościach czynszu wystawiono 16 wezwań do zapłaty.

– czynsz za lokale mieszkalne – kwota 26.241,71 zł;

Czynsz za lokale mieszkalne opłacało 10 najemców. Kwota dochodów z tego tytułu wyniosła 26.241,71 zł, z czego z zaległości wpłynęła kwota 3.304,37 zł. W trakcie roku wystawiono 13 wezwań do zapłaty. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 72.657,63 zł i dotyczył 12 najemców, z których 4 uregulowało zaległości w miesiącu styczniu 2014 roku, natomiast 5 najemców ma płatności rozłożone na raty.

– czynsz dzierżawny – kwota 17.984,34 zł;

Czynsz dzierżawny opłacało 20 osób fizycznych i 2 osoby prawne, które dzierżawiły grunty od gminy oraz korzystały z przystanków. Zaległości na koniec roku w kwocie 3.040,69 zł dotyczyły 5 dzierżawców. W trakcie roku wystawiono 11 wezwań do zapłaty.

3) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – kwota 64.109,00 zł – tj. 11 % planu;  
Z tytułu sprzedaży mienia w 2013 r. wpłynęła kwota 64.109,00 zł i dotyczyła sprzedaży: 1 działki niezabudowanej w miejscowości Nieżyn - nr 222/1 o powierzchni 0,38 ha, 1 działki niezabudowanej w miejscowości Charzyno – nr 203/3 o powierzchni 0,0045 ha 1 działki w miejscowości Siemyśl – nr 390/1 o powierzchni 0,0901 ha oraz sprzedaży samochodu pożarniczego marki Żuk.

Dochody z majątku gminy stanowią niespełna 1 % wszystkich zrealizowanych w 2013 r. dochodów gminy. Wpływy w poszczególnych latach kształtowały się w każdym roku inaczej z uwagi na fakt ilości dokonywanych sprzedaży mienia gminy. W 2011 r. mała realizacja wynika z faktu przesunięcia planowanej sprzedaży działek na rok 2012. Natomiast w 2012 r. planowana sprzedaż została zrealizowana w 49 %. Ogłoszone przetargi na sprzedaż działek w miejscowości Białokury, Morowo, Świecie Kołobrzeskie oraz Nieżyn nie doszły do skutku z uwagi na brak oferentów. Z tego samego powodu wynika fakt niskiej realizacji dochodów w 2013 r.

**V. Pozostałe dochody – kwota 501.956,55 zł – tj. 55 % planu, w tym:**

1) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – kwota 48.933,10 zł;

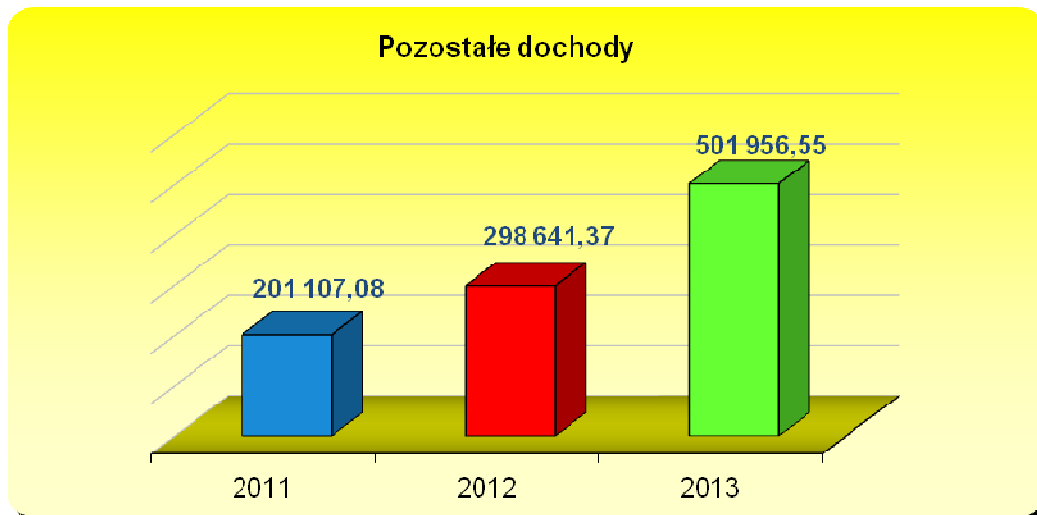
2) wpływy z tytułu nieterminowych wpłat wszystkich podatków i opłat – kwota 32.528,96 zł;

3) pozostałe dochody i opłaty – kwota 420.494,49 zł.

Na wpływy z pozostałych dochodów i opłat składają się: wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetki z tytułu nieterminowego uiszczenia podatków i opłat, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych, dobrowolne wpłaty, zwroty z tytułu opłat komorniczych,

zwroty za energię, za telefony, opłaty za umieszczanie urządzeń w pasie drogowym, refundacja Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu robót publicznych i prac społecznie użytecznych, dotacja celowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie azbestu oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

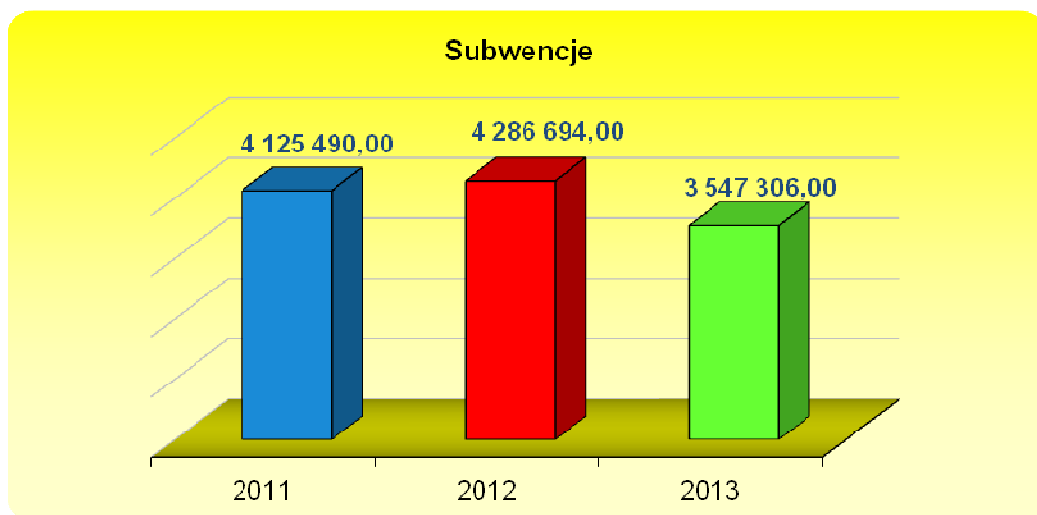
Kwota pozostałych dochodów gminy stanowi niespełna 4 % wszystkich zrealizowanych w 2013 r. dochodów gminy.



Obserwujemy zróżnicowanie wpływów z tytułu różnych dochodów na przełomie ostatnich 3 lat. Wynika to z faktu, iż w pozostałych dochodach występują wpłaty, które w każdym roku inaczej się kształtują i nie zawsze występują.

**VI. Subwencje – kwota 3.547.306,00 zł, tj. 100 % planu, w tym:**

- 1) subwencja oświatowa – kwota 2.968.905,00 zł;
- 2) subwencja wyrównawcza – kwota 578.401,00 zł.



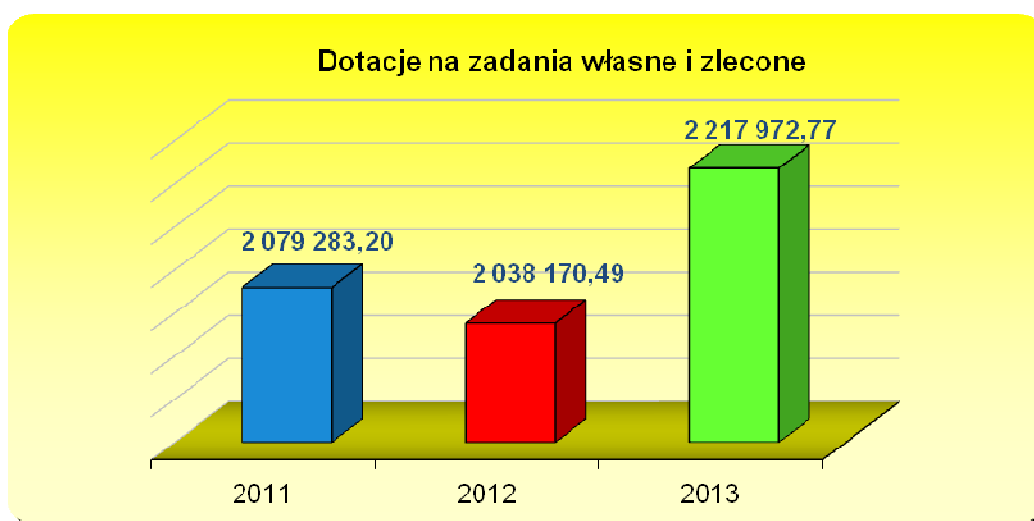
Dochody z tytułu subwencji przekazywane są bezpośrednio z Ministerstwa Finansów. Ich realizacja przebiegała prawidłowo. Wpływy z tytułu subwencji stanowią 26 % wszystkich zrealizowanych w 2013 r. dochodów gminy.

Widoczny jest wzrost dochodów z tytułu subwencji na przełomie lat 2011-2012, natomiast spadek w 2013 r. wynika to z faktu, że subwencja oświatowa zawiera środki na dodatkowe zadania oraz z tego, iż wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin na 1 mieszkańca kraju. W 2013 r. znacznemu zmniejszeniu uległa subwencja wyrównawcza dla gminy z tytułu zwiększenia dochodów własnych gminy.

**VII. Dotacje na zadania własne i zlecone – kwota 2.217.972,77 zł – tj. 100 % planu, w tym:**

1) dotacje na zadania zlecone – kwota 1.851.314,34 zł;

2) dotacje na zadania własne – kwota 366.658,43 zł.



Dochody z tytułu dotacji dotyczą zadań własnych gminy oraz zadań zleconych gminie do realizacji. Wprowadzane są do budżetu gminy w trakcie roku. Ich wysokość i termin przekazania określony jest w zarządzeniu wojewody. Realizacja dochodów z tego tytułu przebiegała prawidłowo. Kwota otrzymanych dotacji stanowi 16 % wszystkich zrealizowanych dochodów gminy w 2013 r.

W tym przypadku obserwujemy zróżnicowanie w kształtowaniu się wpływów z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone w latach 2011 – 2013. Wynika to z tego, iż w każdym roku gmina realizuje podobne zadania i jedynie wielkość otrzymanego dofinansowania decyduje o wielkości realizacji.

**VIII. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – kwota 1.968.630,03 zł – tj. 55 % planu.**

Budżet gminy zasilony został dotacjami celowymi w ramach programów finansowanych ze środków europejskich przeznaczonymi na wydatki bieżące:

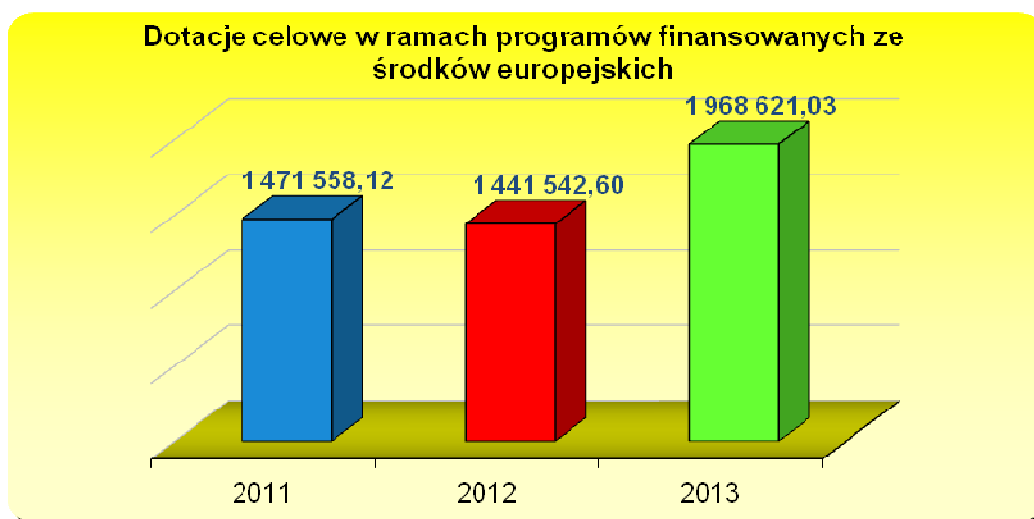
– projekt w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pt. „Jesteśmy aktywni” realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemysłu – kwota 85.089,39 zł;

– projekt w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego pt. „Równy start” realizowany przez Zespół Szkół w Siemysłu – kwota 658.153,14 zł;

oraz na wydatki inwestycyjne zrealizowane w 2012 i 2013 r.:



- zadanie inwestycyjne pn. „Rekultywacja, renaturyzacja oraz utrzymanie zbiornika wodnego w miejscowości Charzyno” w ramach środków otrzymanych z Kołobrzesckiej Lokalnej Grupy Rybackiej – kwota 314.704,84 zł;
- zadanie inwestycyjne pn. „Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie Dorzecza Parsęty” – kwota 557.953,36 zł;
- zakup samochodu pożarniczego na potrzeby OSP Charzyno – kwota 40.000,00 zł;
- zadanie inwestycyjne pn. „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w miejscowości Charzyno” – kwota 12.915,00;
- zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa części pomieszczeń świetlicy wiejskiej zlokalizowanej w budynku usługowo-mieszkalnym w Nieżynie” – kwota 207.285,00 zł;
- zadanie inwestycyjne pn. „Remont(modernizacja) pomieszczenia sanitarnego świetlicy wiejskiej w miejscowości Unieradz – kwota 13.288,14 zł;
- zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Trzynie wraz z zagospodarowaniem terenu” – kwota 79.241,16 zł.



Dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych ze środków europejskich stanowią 15 % wszystkich zrealizowanych dochodów gminy w 2013 r. i na przełomie ostatnich 3 lat wykazują tendencję wzrostową. Wynika to z tego, że gmina realizuje zadania inwestycyjne, na które jest możliwe otrzymanie dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. Realizowane są także projekty z dofinansowaniem środków europejskich stanowiących wydatki bieżące.

## **WYDATKI BUDŻETOWE**

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach przedstawiona została w załącznikach 3, 4, 5, 6, 7 i 7A do niniejszej informacji.

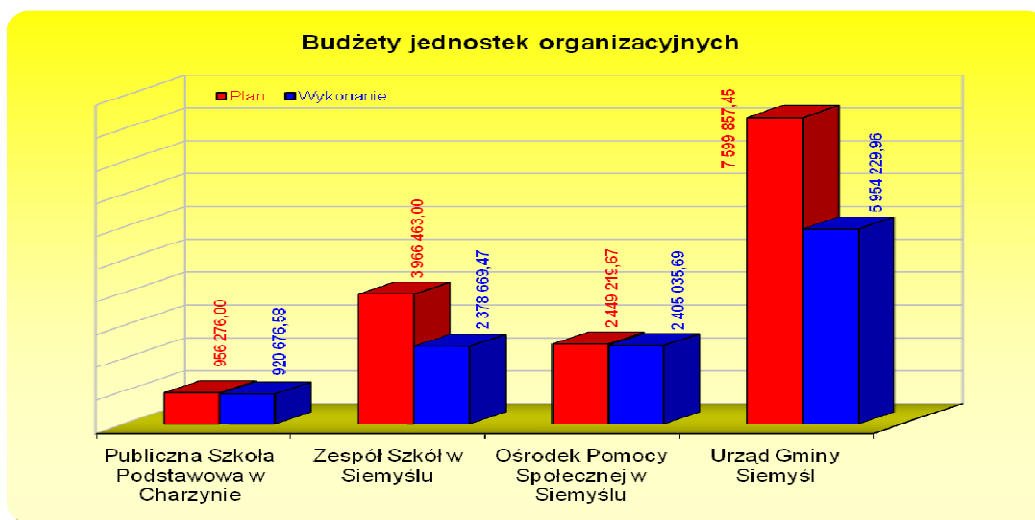
Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Wydatki majątkowe	2.515.890,00	483.187,13	19

2.	Wydatki bieżące	14.209.598,65	12.175.424,57	86
----	-----------------	---------------	---------------	----

Wydatki bieżące obejmują zadania wykonywane bezpośrednio przez Urząd Gminy, jak również przez podległe jednostki budżetowe.

Jednostki budżetowe na realizację zadań ujętych w swoich budżetach otrzymują środki z budżetu gminy. Realizacja przekazanych środków przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Szkoła Podstawowa w Charzynie	956.276,00	920.676,58	96
2.	Zespół Szkół w Siemysłu	3.966.463,00	2.378.669,47	85
3.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemysłu	2.449.219,67	2.405.035,69	98
4.	Urząd Gminy Siemysł	9.353.529,98	5.954.229,96	64



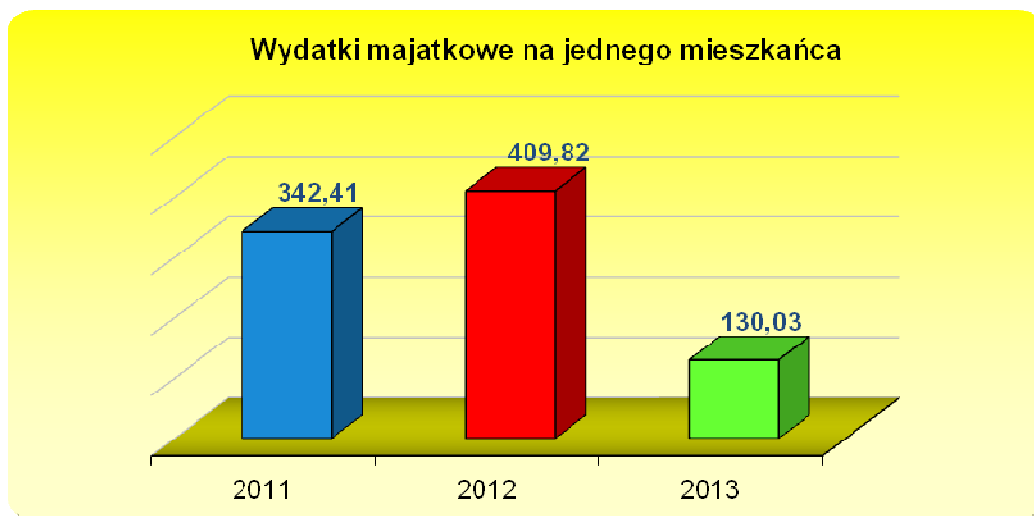
Wydatki gminy w 2013 r. zostały zrealizowane na poziomie 76 % – tj. w kwocie 12.658.611,70 zł. Kwoty wydatkowane w okresie sprawozdawczym były zgodne z planami finansowymi poszczególnych jednostek budżetowych gminy. Największy udział w zrealizowanych wydatkach gminy, w kwocie 4.690.285,50 zł, stanowiły wydatki na oświatę – tj. 37 % wydatków ogółem. Wydatki na pomoc społeczną w kwocie 2.315.445,66 zł stanowią 18 % wydatków ogółem. Do zadań oświaty ze środków własnych gminy dopłacono kwotę 782.451,36 zł, natomiast do pomocy społecznej gmina dopłaciła w 2013 r. ze środków własnych kwotę 508.978,37 zł. Środki te dotyczą wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 483.187,13 zł – tj. 19 % planu i stanowiły one 4 % ogólnych wydatków gminy. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 12.175.424,57 zł – tj. 96 % planu.

Wydatki budżetowe według kryterium rodzajowego wykonano w wysokości:

- 1) wydatki bieżące przeznaczone na bieżącą działalność gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie – ta kategoria wydatków jest ściśle związana z zadaniami własnymi gminy – kwota 12.175.424,57 zł. W przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy jest to kwota 3.276,49 zł;
- 2) wydatki majątkowe, w tym inwestycyjne, skierowane na powiększenie majątku gminy i

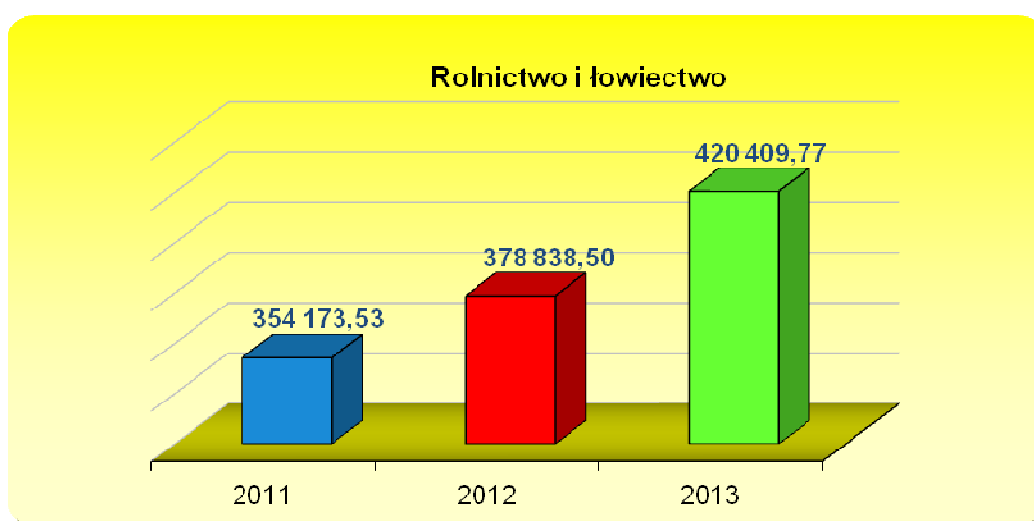
służące jej rozwojowi – kwota 483.187,13 zł. W przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy była to kwota 130,03 zł.



Obserwujemy zróżnicowanie wydatków majątkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca w latach 2011 – 2013. Wpływ na wysokość kwoty ma wielkość wydatków przeznaczonych na zadania inwestycyjne, które opisane zostały w dalszej części sprawozdania.

#### **1. Rolnictwo i łowiectwo – kwota 420.409,77 zł – tj. 100 % planu.**

Wydatki ponoszone w tym dziale dotyczą wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego, zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycia kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. W 2013 r. przekazane wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły 16.644,79 zł – co stanowi 95 % planu. Natomiast zwrot podatku akcyzowego wyniósł 403.764,98 zł – co stanowi 100 % planu rocznego.



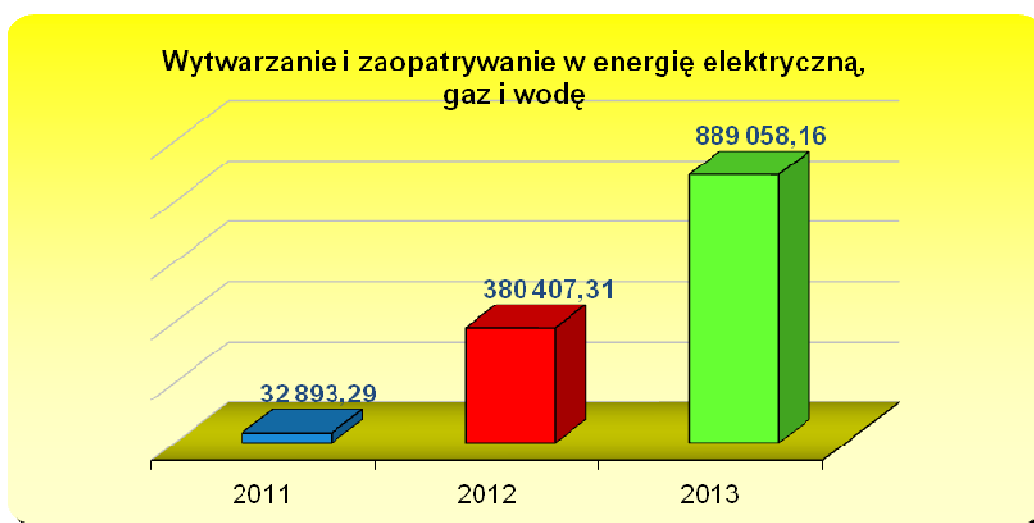
Obserwujemy wzrost wydatków w tym dziale w latach 2011-2013. Dotyczą one wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego oraz wpłat na izby rolnicze, które w każdym roku

kształtują się inaczej w zależności od wielkości wpływów z tytułu podatku rolnego.

## **2. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – kwota 889.058,16 zł – tj. 98 % planu.**

Z dniem 1 kwietnia 2006 roku Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o. o. w Kołobrzegu stały się operatorem sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy. W związku z tym wydatki w tym dziale dotyczą dopłat dla 1 grupy taryfowej wnoszonych do Spółki MWiK w Kołobrzegu na podstawie otrzymanych faktur – kwota 276.272,31 zł oraz dopłaty do Spółki zgodnie z zawartą ugodą kwota – 246.164,05 zł. Wydatki ponoszone w tym dziale dotyczą także wydatków majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania.

Ogółem kwota wydatkowana w całym dziale w 2013 r. wynosiła 889.058,16 zł – co stanowiło 98 % planu.



Wydatki tego działu w każdym z przedstawionych lat kształtowały się inaczej. Wynika to z wysokości kwoty dopłat do Spółki MWiK w Kołobrzegu ustalanych przez Radę Gminy oraz zadań inwestycyjnych realizowanych w 2013 r.

## **3. Transport i łączność – kwota 53.027,05 zł – tj. 51 % planu.**

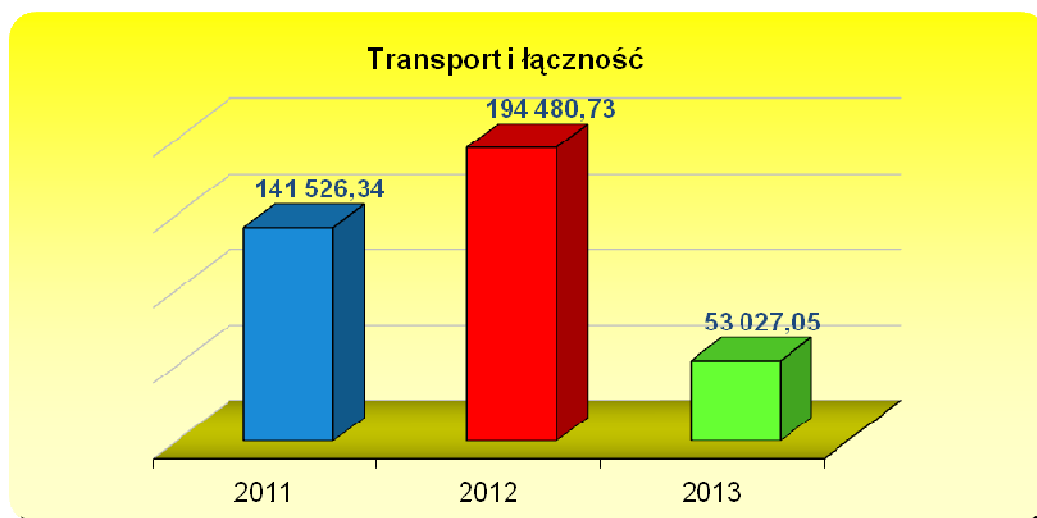
Środki wydatkowane w tym dziale dotyczą utrzymania dróg gminnych.

Główne wydatki poniesione w trakcie roku dotyczyły:

- odśnieżania dróg gminnych,
- wycinki drzew i zakrzaceń przy drogach gruntowych,
- naprawy dróg gruntowych,
- zakupu paliwa,
- zakupu materiałów do napraw dróg gminnych i gruntowych,
- zakupu kruszywa do naprawy dróg.

Od 03 kwietnia do 30 września 2013 r. za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy w Kołobrzegu, zatrudniono 1 pracownika do prac publicznych przy drogach gminnych.

Ogółem kwota wydatkowana w tym dziale wynosi 53.027,05 zł – co stanowi 51 % planu.



Wysokość wydatków tego działu na przełomie ostatnich 3 lat wykazuje duże zróżnicowanie. Ograniczona kwota dochodów nie pozwala w większym stopniu na zwiększenie wydatków tego działu.

#### **4. Gospodarka mieszkaniowa – kwota 8.425,92 zł – tj. 38 % planu.**

W ramach tego działu ponoszone są wydatki dotyczące sprzedaży mienia gminnego (wyceny nieruchomości, ogłoszenia, koszty sądowe, odpisy z ksiąg wieczystych, mapy oraz wypisy i wyrysy działek).

Ogółem w dziale tym wydatkowano kwotę 8.425,92 zł – co stanowiło 38 % planu.



Przedstawiona na wykresie struktura wydatków pokazuje zróżnicowanie wydatkowanych środków w poszczególnych latach. Wynika to z tego, że w zależności od potrzeb gminy zlecane są do wykonania konkretne prace dotyczące mienia gminy.

#### **5. Działalność usługowa – kwota 39.550,22 zł – tj. 80 % planu.**

Koszty ponoszone w tym dziale dotyczą opłat sądowych, podziałów geodezyjnych, wpisów do ksiąg wieczystych dotyczących posiadanego mienia gminy oraz kosztów utrzymania cmentarzy w miejscowości Siemyśl i Charzyno.

Plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Siemyśl stracił ważność z dniem 31 grudnia 2003 r. Z tego powodu zgodnie z przepisami ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, sporządzanie projektu decyzji o ustalenie warunków zabudowy powierza się osobom wpisanym na listę izby samorządu zawodowego urbanistów lub architektów. Gmina Siemyśl zawarła umowę z osobą uprawnioną do przygotowania projektów decyzji i w 2013 r. wydatkowano na ten cel kwotę 25.264,20 zł (4 decyzje dotyczące celu publicznego oraz 61 decyzji dotyczących warunków zabudowy i sposobu ich użytkowania). Wydatkowano także środki na podziały działek oraz ustalenie granic za kwotę 13.039,32 zł.

W trakcie roku podjęto prace porządkowe na terenie cmentarzy w miejscowościach Siemyśl i Charzyno.

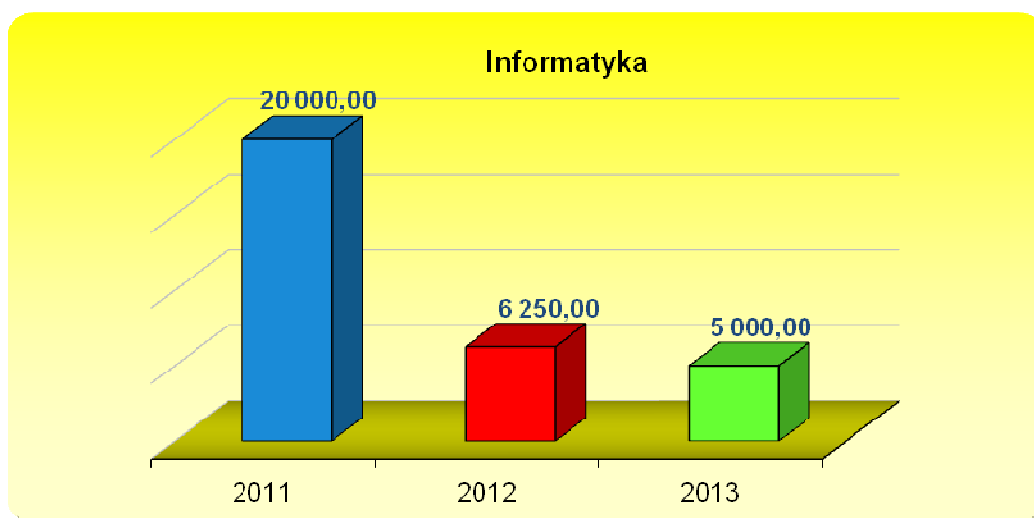
Ogółem kwota wydatkowana w całym dziele wynosi 39.550,22 zł, co stanowi 80 % planu.



Obserwujemy różne kształtowanie się wydatków w przedstawionych latach, które ma związek z zakończonymi pracami dotyczącymi planu zagospodarowania przestrzennego – częściowa płatność w ustalonych latach oraz ze zwiększonymi kosztami wydawanych decyzji przez urbanistę.

#### **6. Informatyka – kwota 5.000,00 zł – tj. 100 % planu.**

W dziale tym poniesione wydatki dotyczyły zadania inwestycyjnego opisanego w dalszej części sprawozdania.



## 7. Administracja publiczna – kwota 1.762.387,12 zł – tj. 95 % planu.

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu:

- Urzędu Wojewódzkiego – zadania zlecone ustawowo (USC) – kwota wydatkowana 47.900,00 zł,
- Rady Gminy (diety radnych, materiały, delegacje, oprawa uchwał RG) – kwota wydatkowana 81.279,18 zł,
- Urzędu Gminy – kwota wydatkowana 1.532.744,30 zł,
- pozostałej działalności (wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika zatrudnionego na ½ etatu do obsługi podatków i jako pracownik gospodarczy, dofinansowanie imprez masowych w sołectwach, promocja gminy, – kwota wydatkowana 100.463,64 zł.

Z działu administracja publiczna finansowane są wydatki związane z zatrudnieniem 14 pracowników Urzędu Gminy.

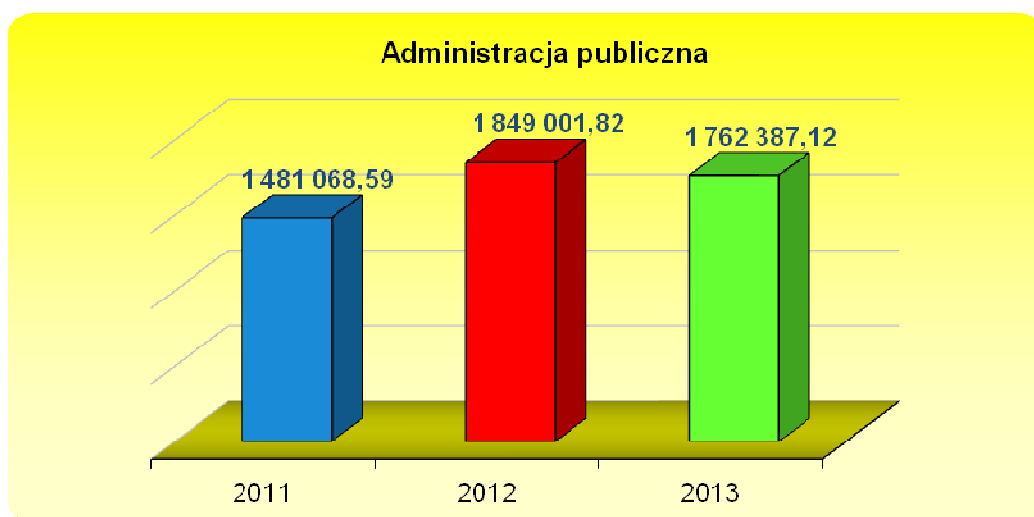
Wydatki ponoszone w rozdziale dotyczącym Urzędu Gminy to:

- wynagrodzenia i składniki pochodne od wynagrodzeń,
- szkolenia,
- prowizja bankowa,
- delegacje służbowe,
- zakup gazu,
- energia,
- materiały.

Koszty usług dotyczą głównie:

- opłaty za usługi telefoniczne i pocztowe,
- prowizji bankowej,
- serwisy urządzeń komputerowych,
- monitoring budynku,
- usługi kominiarskie,
- dozór techniczny kotłowni,
- wynagrodzenie radcy prawnego i informatyka.

Wydatki poniesione w całym dziale wyniosły 1.762.387,12 zł, co stanowiło 95 % planu.



Dynamika wydatków widoczna na przełomie przedstawionych lat wynika ze specyfiki zadań realizowanych w tym dziale oraz konieczności odpowiedniego klasyfikowania wydatków budżetowych zgodnych z przepisami. Przedstawione lata 2011-2013 przedstawiają wydatki bieżące, które wykazują niewielką tendencję rosnącą (zmiana klasyfikacji kosztów obsługi

podatków).

#### **8. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa kwota – 2.657,00 zł – tj. 100 % planu.**

Koszty ponoszone w tym dziale dotyczyły aktualizacji rejestru spisu wyborców, przygotowania i przeprowadzenia wyborów uzupełniających do Rady Gminy. W trakcie roku wydatkowano ogółem 2.657,00 zł – co stanowiło 100 % planu rocznego.



Wydatki tego działu dotyczą zadań zleconych gminie do realizacji i ich wielkość w każdym roku jest inna i zależy od wielkości otrzymanych środków i zadań zleconych gminie do realizacji.

#### **9. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota 204.931,73 zł – tj. 80 % planu.**

Główne koszty ponoszone w tym dziale dotyczą zapewnienia bezpieczeństwa przeciwpożarowego. Wydatki z tym związane ponoszone są na:

- akcje gaśnicze,
- zakup paliwa do samochodów,
- zakup części do samochodów,
- energię elektryczną,
- usługi (woda, badania techniczne, przeglądy pojazdów, materiały do drobnych napraw pomieszczeń),
- ubezpieczenie pojazdów,
- nagrody za udział w zawodach: strażackich, turniej wiedzy pożarniczej,
- wydatki inwestycyjne opisane w dalszej części sprawozdania.

Kierowcy OSP – 4 osoby – zatrudnieni są na umowy zlecenia.

W dziale tym ponoszone są również koszty zadań z zakresu obrony cywilnej realizowane przez pracownika ds. wojskowych i zarządzania kryzysowego zatrudnionego w Urzędzie Gminy na ½ etatu.

Gmina zakupiła i przekazała w trakcie roku wyposażenie dla Grupy Specjalnej Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu za kwotę 1.971,51 zł.

Zgodnie z przepisami o zarządzaniu kryzysowym w dziale tym należy zabezpieczyć środki na zarządzanie kryzysowe. W 2013 r. planowana kwota wyniosła 42.413,00 zł z której wykorzystano kwotę 1.558,81 zł. Środki te przeznaczono na bieżące wydatki dotyczące



zarządzania kryzysowego.

Koszty całego działu poniesione w 2013 r. wyniosły 204.931,73 zł – co stanowiło 80 % planu.



Obserwujemy wzrost wydatków na przełomie ostatnich 3 lat, którego głównym powodem jest konieczność utworzenia rezerwy na zarządzanie kryzysowe oraz w 2013 r. wystąpiły wydatki majątkowe opisane w dalszej części sprawozdania. Pozostałe wydatki tego działu utrzymują się na podobnym poziomie.

**10. Obsługa długu publicznego kwota – 106.275,42 zł – tj. 13 % planu.**

W ramach tego działu ponoszone są wydatki związane ze spłatą zadłużenia gminy (spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek). Od 2013 r. w dziale tym należy zabezpieczyć środki finansowe na spłatę potencjalnych rat przypadających gminie do spłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Planowana w 2013 r. kwota wyniosła 682.000,00 zł, z której wykonanie wyniosło 0,00 zł.

W ciągu całego 2013 r. kwota zapłaconych odsetek wynosiła 106.275,42 zł – co stanowi 99 % planu.



Widoczny wzrost wydatków tego działu w latach 2011-2012 wynika z faktu zaciągania przez gminę kredytów bankowych na realizację zadań inwestycyjnych, których spłaty rozłożone

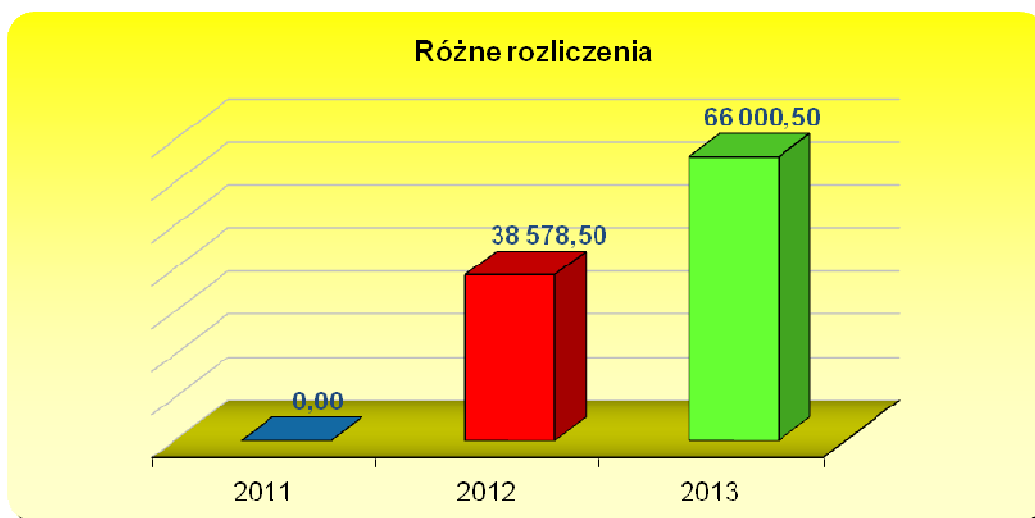
są do 2019 r. W 2013 r. gmina nie zaciągała żadnego kredytu, dlatego koszty obsługi zadłużenia wykazują tendencję malejącą.

#### **11. Różne rozliczenia – kwota 66.000,50 zł – 87% planu rocznego.**

W ramach tego działu ponoszone wydatki dotyczyły składek członkowskich płaconych przez gminę do:

- Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie – kwota 53.640,10 zł;
- Kołobrzeskiej Lokalnej Grupy Rybackiej w Kołobrzegu – kwota 5.040,00 zł;
- Lokalnej Organizacji Turystycznej w Kołobrzegu – kwota 5.320,40 zł;
- Stowarzyszenia LGD „Siła w Grupie” w Gościnie – kwota 2.000,00 zł.

Koszty całego działu poniesione w 2013 r. wyniosły 66.000,50 zł – co stanowiło 87 % planu.



#### **12. Oświata i wychowanie – kwota 3.943.381,64 zł – tj. 97 % planu rocznego.**

Główne zadania realizowane w tym dziale dotyczą funkcjonowania:

- szkół podstawowych – kwota 2.316.306,44 zł;
- oddziałów klas zerowych w szkołach podstawowych – kwota 264.796,13 zł;
- przedszkola – kwota 27.952,20 zł;
- innych form wychowania przedszkolnego – kwota 85.906,90 zł;
- gimnazjum – kwota 804.361,77 zł;
- dowozu dzieci do szkół – kwota 239.004,00 zł;
- doksztalcania i doskonalenia nauczycieli – kwota 12.958,76 zł;
- pozostałej działalności – kwota 192.095,44 zł.

W Zespole Szkół im. Noblistów Polskich w Siemyślu w skład, którego wchodzi: szkoła podstawowa oraz gimnazjum zatrudnionych było 29 nauczycieli, w tym 24 na pełnym etacie i 5 na etacie niepełnym oraz 4 pracowników administracji (3 po  $\frac{3}{4}$  etatu, 1 na cały etat) i 8 pracowników obsługi na pełnym etacie. Zespół Szkół ma pod swoją administracją 15 oddziałów, w tym 5 oddziałów w gimnazjum, 2 oddziały przedszkolne „zerówka” + pięciolatki i 8 oddziałów w szkole podstawowej. Ogółem do Zespołu Szkół uczęszczało 312 dzieci, z tego do szkoły podstawowej – 175, do gimnazjum – 89, „zerówka” + pięciolatki – 48.

Szkoła Podstawowa im Armii Krajowej w Charzynie w skład, której wchodzi: 7 oddziałów, w tym oddział przedszkolny „zerówka”. Do Szkoły Podstawowej w Charzynie uczęszczało 105 dzieci – w tym: 85 dzieci to uczniowie szkoły podstawowej, 20 dzieci uczęszczało do oddziału przedszkolnego „zerówki”. Zatrudnionych jest w niej 13 nauczycieli, w tym 7 na pełnym etacie i 6 na etacie niepełnym oraz 3 pracowników administracji na  $\frac{1}{4}$  etatu i 3

pracowników obsługi, w tym 1 pracownik na 1/2 etatu.

Główne wydatki ponoszone w tym dziale dotyczyły:

- wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń,
- dodatków mieszkaniowych,
- opłat za energię elektryczną, wodę i gaz,
- zakupu materiałów biurowych i pomocy dydaktycznych,
- zakupu środków czystości,
- opłat za usługi kominiarskie,
- opłat za wywóz nieczystości,
- ochrona – monitoring,
- konserwacja ksero,
- usługi informatyczne,
- koncerty umuzykalniające,
- opłat za RTV i telefony.

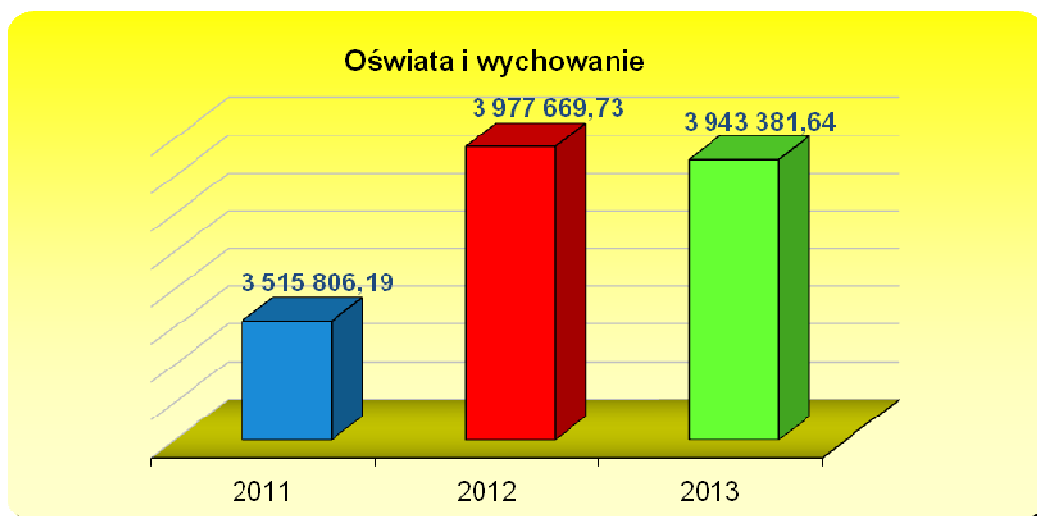
W 2013 r. z posiłków w szkołach korzystało ogółem 211 dzieci, w tym średnio 82 opłacanych w całości przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemyślu (Siemyśl 63 dzieci; Charzyno 19). Na zakup artykułów spożywczych, na sporządzanie posiłków obiadowych w stołówce szkolnej wydatkowano kwotę 111.051,41 zł.

Wypłacono stypendia motywacyjne najzdolniejszym uczniom w kwocie 1.600,00 zł (w tym uczniom w szkole podstawowej 1.200,00 zł, a w gimnazjum 400,00 zł).

Z budżetu gminy ponoszone były wydatki związane z dowozem dzieci do szkół podstawowych i gimnazjum. Główne wydatki dotyczyły utrzymania autobusu gminnego oraz finansowania dowozu dzieci przez przewoźników obcych oraz zwrot kosztów dowozu dzieci do szkół dla rodziców, którzy sami dowożą dzieci do szkół. Za usługi przewozowe z budżetu gminy wydatkowano środki w kwocie 223.986,22 zł. Wydatki ponoszone na utrzymanie gminnego autobusu dotyczą: zakupu paliwa, ubezpieczeń obowiązkowych, zakupu części do remontów i napraw autobusu.

W dziale tym wydatkowano także środki na przekazanie dotacji dla utworzonych od września 2011 r. punktów przedszkolnych w miejscowości Siemyśl i Charzyno prowadzonych przez TPD Koszalin – kwota 85.906,90 zł. Gmina poniosła również wydatki na zwrot kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Siemyśl uczęszczających do niepublicznych punktów przedszkolnych (Kołobrzeg) – kwota 27.952,20 zł.

Ogółem w dziale tym wydatkowano środki w kwocie 3.943.381,64 zł, co stanowiło 97 % planu.



Przedstawiony wykres pokazuje wzrost wydatków na przełomie lat 2011-2012 natomiast w 2013 r. utrzymany podobny poziom jak w 2012 r. Powodem tego są rosnące koszty utrzymania (energia, usługi, materiały) oraz realizowane projekty finansowane ze środków europejskich dotyczące wydatków na działalność bieżącą.

### **13. Ochrona zdrowia – kwota 54.442,89 zł – tj. 89 % planu.**

Środki wydatkowane w tym dziale pochodzą głównie z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatkowanie ich jest ściśle powiązane z uchwalonymi przez Radę Gminy: Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

Wydatki ponoszone w tym dziale w ramach tych programów dotyczą:

- profilaktyki w zakresie narkomanii,
- przeciwdziałania alkoholizmowi i postępowania w sprawie leczenia osób uzależnionych.

W 2013 r. koszt realizacji ww. programów wynosił 47.592,86 zł.

W ramach programów realizowane były następujące zadania:

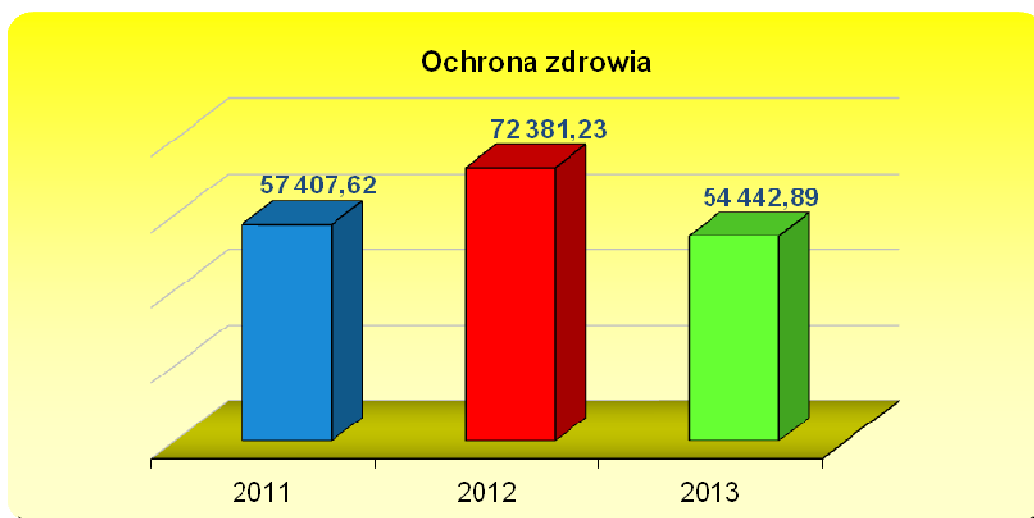
- poradnictwo prawne w zakresie prawa rodzinnego i opiekuńczego, zabezpieczenia społecznego oraz ochrony prawa lokatorów;
- Punkt Konsultacyjny udzielający wsparcia i pomocy osobom uzależnionym od alkoholu i członkom rodzin z problemem alkoholowym;
- poradnictwo rodzinne dla osób dotkniętych przemocą;
- dofinansowanie Świetlicy Wiejskiej – dot. form spędzania wolnego czasu – dofinansowanie zakupu gier planszowych, materiałów do zajęć plastycznych, piłek;
- realizacja programu edukacyjno-profilaktycznego w formie warsztatów teatralnych dla młodzieży szkolnej – Zespół Szkół w Siemyślu;
- realizacja programu profilaktycznego dotyczącego problematyki uzależnień dla uczniów Szkoły Podstawowej w Charzynie;
- realizacja programu pn. *Agresja i przemoc* – program skierowany do uczniów, nauczycieli i rodziców;
- realizacja programu pn. „*Człowiek w drodze*” - Zespół Szkół w Siemyślu
- zakup nagród dla uczestników konkursów organizowanych w świetlicy w Byszewie i Nieżynie;
- wyjazd integracyjny rodzin z dziećmi – zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Wydatki finansowe w zakresie realizacji ww. wymienionych programów dotyczyły także pokrycia kosztów: wydawania opinii przez biegłych sądowych, posiedzenia GKRPA, szkoleń GKRPA

W 2013 r. do Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wpłynęło 7 wniosków o zobowiązanie osób do poddania się leczeniu z uzależnienia alkoholowego. Odbyło się 18 spotkań członków GKRPA, na których rozpatrywano wnioski przy współudziale rodzin. Do biegłych sądowych skierowano 6 osób.

W dziale tym ujęte są także wydatki na bieżące utrzymanie budynku Ośrodka Zdrowia w Siemyślu. W 2013 r. wydatkowano kwotę 9.450,03 zł (energia, woda, materiały).

Ogółem w całym dziale wydatkowano kwotę 54.442,89 zł – co daje 89 % zakładanego planu.



Różnorodność realizacji wydatków w tym dziale wynika z tego, że środki na realizację zadań tego działu pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota w każdym roku jest inna.

#### **14. Pomoc społeczna – kwota 2.270.452,80 zł – tj. 98 % planu.**

W dziale tym realizowane zadania dotyczą:

- działania Klubu Seniora,
- świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej,
- zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne,
- dodatków mieszkaniowych,
- ośrodka pomocy społecznej,
- pozostałej działalności,

Zadania z pomocy społecznej dzielone są na zadania zlecone gminie do realizacji oraz na zadania własne. W okresie sprawozdawczym nie realizowano zadań zleconych.

Realizacja zadań własnych podziale na formy pomocy przedstawia się następująco:

- zasiłki stałe (dotacja wojewody) – kwota 85.808,08 zł;
- zasiłki celowe i pomoc w naturze – kwota 45983,78 zł;
- zasiłki okresowe – zadanie własne - kwota 9.225,76 zł;
- zasiłki okresowe – dotacja wojewody – 46.419,40 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 7.084,95 zł;
- usługi opiekuńcze- kwota 13.093,55 zł;
- dopłaty do pobytu w DPS – kwota 99.148,33 zł.

Zasiłki stałe przyznawane były osobom, które niezdolne są do pracy z powodu wieku lub uznane zostały za całkowicie niezdolne do pracy; przy czym osoby nie posiadały własnego dochodu lub ich dochód (a także dochód na osobę w rodzinie) był niższy od ustawowego kryterium dochodowego. Za osoby te opłacana była także składka na ubezpieczenie zdrowotne (jeżeli osoby te nie podlegały ubezpieczeniu zdrowotnemu z innego tytułu).

Zasiłki celowe i pomoc w naturze obejmowały m.in. takie formy pomocy społecznej jak: zakup opału, odzieży, leków, żywności, artykułów szkolnych, podręczników, drobnych remontów, pokrycie kosztów dojazdu do placówek służby zdrowia, wsparcia środowiskowego oraz na zajęcia rehabilitacyjne.

Usługi opiekuńcze świadczone były dla osób, które ze względu na stan zdrowia wymagają pomocy ze strony osób drugich a także w przypadku, kiedy rodzina nie mogła takiej opieki zapewnić.

Pomoc w postaci pracy socjalnej stosowana była w formie poradnictwa prawnego, psychologicznego i rodzinnego. Ma ona na celu rozwiązywanie udzielanie pomocy osobom/rodzinom w celu wzmocnienia aktywności zawodowej i samodzielności życiowej, zawodowej lub przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu, zapewnienia właściwego rozwoju psychospołecznego dzieci i młodzieży, poprawy funkcjonowania rodziny, poprawy funkcjonowania osób z zaburzeniami psychicznymi, osób i rodzin z problemem alkoholowym. Ponadto praca socjalna dotyczy także załatwiania spraw urzędowych związanych m.in. z pisananiem pozwów w zakresie spraw rodzinnych, kompletowania dokumentacji w sprawie ustalenia niepełnosprawności, podjęciem terapii od uzależnień. Realizacja zadań w stosunku do grup szczególnego ryzyka odbywała się w oparciu o kontrakt socjalny. W okresie sprawozdawczym świadczeniami z pomocy społecznej objęto 471 osób w 137 rodzinach.

W 2013 r. realizował także program PEAD (dystrybucja żywności dla najuboższych mieszkańców gminy). W okresie sprawozdawczym rozdysponowano 18.513,60 kg żywności (ser, mąka, makaron, ryż, kasza, herbatniki, mielonki, dania gotowe) oraz 3.375 l. mleka i oleju. Pomocą objęto 591 osób.

W rozdziale dotyczącym ośrodków wsparcia wydatkowane środki finansowe przeznaczono na działający w gminie Klub Seniora „Złota Jesień”. Zadaniem klubu jest aktywizacja społeczna i międzypokoleniowa, działania na rzecz poprawy zdrowia i wzmocnienia aktywności społecznej osób starszych. W okresie sprawozdawczym uczestnicy klubu rozwijali swoje zainteresowania i wzmacniali aktywność życiową i społeczną poprzez:

- zajęcia umuzykalniające, w tym: - udział w koncertach i przeglądach;
- zajęcia usprawniające;
- zajęcia rozwijające zainteresowania – prace plastyczne, rękodzieła;
- udział w Finale Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy;
- kultywowanie tradycji „Tłusty Czwartek”, „Wielkanoc z Tradycją”, „Boże Narodzenie” (m.in. układanie palmy wielkanocnej, malowanie pisanek, prezentacja własnych prac, w tym wypieków, przygotowanie stroików).

Na utrzymanie Klubu Seniora wydatkowano kwotę 11.392,52 zł. Ze środków tych finansowany był także zakup materiałów biurowych, artykułów spożywczych, realizacja umów zleceń, koszty wynajmu pomieszczeń, zwrot kosztów dojazdów na zajęcia.

W strukturach Ośrodka Pomocy Społecznej funkcjonuje Zespół Interdyscyplinarny, który realizuje zadania wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

Zespół Interdyscyplinarny rozpatrywał sprawy 12 osób. W tym celu odbyły się 22 spotkania członków Zespołu Interdyscyplinarnego. Koszt utrzymania Zespołu Interdyscyplinarnego- 2296,20 zł. W ramach tych środków w Zespole Szkół w Siemysłu realizowane były warsztaty profilaktyczne pn. „Przemoc-niemoc” i seminarium dla rodziców i nauczycieli pn. „Przemoc i agresja w szkole”, ponoszone były także wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, szkoleniem członków Zespołu Interdyscyplinarnego.

W ramach realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej wsparciem objęte zostało 5 rodzin. Koszt tego zadania wyniósł 8.197,50 zł.

Realizacja ustawy o świadczeniach rodzinnych w podziale na rodzaje świadczeń przedstawia się następująco:

- 4783 zasiłków rodzinnych na kwotę 479.510,00 zł,
- 2536 dodatków do zasiłków rodzinnych na kwotę 253.473,20 zł, w tym z tytułu: opieki nad dzieckiem w okresie urlopu wychowawczego na kwotę 32.013,20 zł, samotnego wychowywania dziecka na kwotę 37.560,00 zł, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego na kwotę 14.780,00 zł, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania na kwotę 33.780,00 zł, dodatku z tytułu urodzenia

dzieci na kwotę 16.000,00 zł, wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej na kwotę 89.040,00 zł, dodatku z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego na kwotę 30.300,00 zł.

- jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 23.000,00 zł,
- zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 123.165,00 zł,
- świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 53.920,00 zł oraz dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego na kwotę 15.800,00 zł;
- opłacono 9 osobom składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe na kwotę 20.538,76 zł,
- opłacono 6 osobom składki na ubezpieczenie zdrowotne na kwotę 2.779,20 zł.

W ramach realizacji ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów w okresie sprawozdawczym wypłacono dla 96 rodzin świadczenia alimentacyjne na kwotę 384.250,00 zł. W stosunku do 79 dłużników alimentacyjnych podejmowane były stosowne działania.

Łącznie na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych w 2013 r. wydatkowano kwotę 1.381.908,96 zł. Na obsługę ww. zadań Ośrodek Pomocy Społecznej otrzymał kwotę 40.605,00 zł.

W zakresie pracy socjalnej Ośrodek Pomocy Społecznej współpracował z: placówkami szkolnymi, Polskim Czerwonym Krzyżem, Policją, sądami, kuratorami zawodowymi i społecznymi, służbą zdrowia, radami sołectw oraz organizacjami pozarządowymi.

Główne powody przyznawania pomocy to: ubóstwo, potrzeba ochrony macierzyństwa, bezrobocie, niepełnosprawność, długotrwała choroba, alkoholizm.

Ośrodek Pomocy Społecznej realizował Rządowy Program "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". Na realizację tego zadania wydatkowano kwotę 98.169,11 zł; w tym dotacja wojewody 53.570,00 zł. W ramach programu przyznawane były świadczenia pieniężne w formie zasiłków celowych z przeznaczeniem na opłacenie posiłków dla 154 uczniów i zasiłków celowych na zakup żywności. Pokrywane były także koszty dowozu posiłków. W ramach tego programu pomocą objęto 210 osób.

W dziale dotyczącym pomocy społecznej realizowane zadania dotyczą również przyznawania i wypłaty dodatków mieszkaniowych. W okresie sprawozdawczym dodatki mieszkaniowe wypłacono na kwotę 2.824,78 zł. Liczba złożonych wniosków – 6. Liczba gospodarstw domowych, którym przyznano dodatki – 3.

Realizacja zadań wynikających z pomocy społecznej wykonywana jest przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemysłku. W okresie sprawozdawczym w Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych było 10 osób (kierownik, główny księgowy, 2 pracowników socjalnych zatrudnionych na pełnym etacie, 1 pracownik socjalny zatrudniony na ½ etatu wykonywał pracę związaną z realizacją projektu pn. „Jesteśmy aktywni” (stanowisko pracy jest finansowane przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego), pracownik ds. świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, pracownik ds. finansowych, pracownik ds. świadczeń pomocy społecznej, w wymiarze ½ etatu pracownik ds. obsługi kancelaryjno-technicznej Zespołu Interdyscyplinarnego oraz projektów i programów własnych OPS, sprzątaczką na ½ etatu.)

Na utrzymanie Ośrodek Pomocy Społecznej w 2013 r. wydatkował 431.094,11 zł ( tym dotacja wojewody wynosiła 108.000,00 zł). Koszty utrzymania obejmują głównie: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, konserwacja sprzętu i systemów komputerowych, zakup komputera i oprogramowania, usługi informatyczne, delegacje służbowe, kursy, szkolenia, zakup literatury fachowej, zakup materiałów biurowych, opłaty za usługi telefoniczne, koszty przesyłek, koszty obsługi prawnej, koszty obsługi rejonów opiekuńczych.



Przedstawiony wykres pokazuje dynamikę wydatków tego działu spowodowaną tym, że środki na realizację zadań w tym dziale w większości pochodzą z budżetu państwa i ich wielkość w każdym roku jest inna. Od 2007 r. doszły dodatkowe zadania do realizacji za pośrednictwem Ośrodka Pomocy Społecznej związane z funduszem alimentacyjnym oraz z innymi zasiłkami.

**15. Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – kwota 97.216,03zł – tj. 98 % planu.**

W dziale tym wydatkowano środki na współfinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kołobrzegu, z których korzystają mieszkańcy gminy. W 2013 r. dofinansowanie wyniosło 2.466,00 zł. i dotyczyło 3 osób.

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje projekt systemowy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem działania jest realizacja Priorytetu VII – Promocja Integracji Społecznej, mającego na celu zwiększenie zatrudnienia dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez szkolenia zawodowe.

W projekcie udział wzięły 22 osoby, które nie posiadały kwalifikacji zawodowych lub posiadały kwalifikacje na które nie ma zapotrzebowania na rynku pracy. W ramach projektu realizowane były następujące szkolenia: pokojowa z elementami j. niemieckiego (8 osób), konserwator budynków z uprawnieniami SEP (8 osób), obsługa kas fiskalnych z j. niemieckim (4 osoby), kierowca wózków jezdniowych z napędem silnikowym (2 osoby).

W 2013 r. wydatkowana kwota na projekt wyniosła 94.750,03 zł (w tym: 9.660,64 zł stanowiło wkład własny).



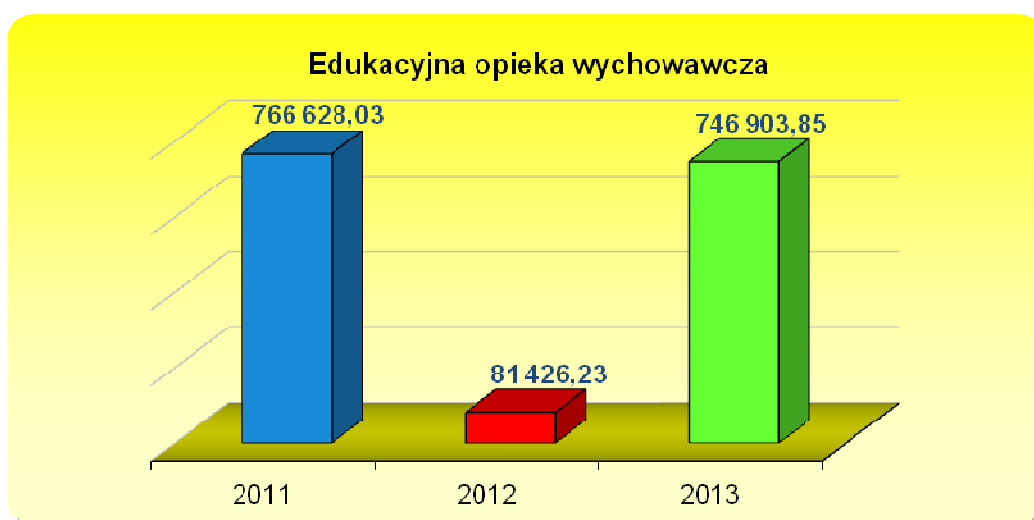


Program Operacyjny Kapitał Ludzki, współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego zaczęto realizować w naszej gminie od 2008 r. Na przełomie tych lat 2011-2012 widoczny jest podobny poziom wydatkowanych na ten cel środków, które gmina w 90 % otrzymała ze środków Unii Europejskiej. W 2013 r. nastąpił spadek wydatków z uwagi na mniejsze środki finansowe.

**16. Edukacyjna opieka wychowawcza – kwota 746.903,86 zł – tj. 59 % planu.**

W dziale tym realizowano zadania dotyczące udzielenia edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Z tej formy pomocy skorzystało 77 uczniów, którym wypłacono stypendia. Łączna kwota przeznaczona na ten cel wynosiła 33.542,00 zł w tym 26.918,00 zł – środki od wojewody, natomiast 6.624,00 zł stanowiły środki własne gminy. Na zakup podręczników w ramach zadania – wyprawka szkolna, gmina otrzymała dotację celową w kwocie 13.400,00 zł. Z tej formy pomocy skorzystało 180 uczniów.

Zespół Szkół w Siemyślu rozpoczął realizację projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Równy start”. Projekt ten ma na celu wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez prowadzenie dodatkowych zajęć wyrównawczych. Czas realizacji projektu od 01.11.2012 r. do 30.06.2014 r. Kwota otrzymana na realizację projektu wynosi 1.087.105,00 zł. W 2013 r. wykorzystano kwotę 625.767,57 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla osób prowadzących zajęcia oraz na zakup pomocy dydaktycznych, pomocy naukowych i materiałów niezbędnych do prowadzenia zajęć z uczniami.



Przedstawiony wykres pokazuje, że wielkość wydatków w każdym roku jest różna i wykazuje w większości tendencję rosnącą. Ma to związek z wzrastającymi corocznie wydatkami bieżącymi realizowanymi w szkołach oraz klasyfikowaniem wydatków dotyczących projektów realizowanych ze środków Unii Europejskiej. Natomiast kwota wydatków na pomoc materialną dla uczniów – stypendia, wynika z kwot otrzymanych od wojewody i w każdym roku jest inna.

#### **17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 1.533.532,67 zł, tj. 53 % planu.**

Główne zadania realizowane w tym dziale dotyczą:

- dopłat do Spółki MWiK – kwota 724.753,19 zł;
- wydatki na realizację zadań związanych z gospodarką odpadami – kwota 122.133,59 zł;
- wydatki na ochronę środowiska – kwota 299,35 zł;
- oświetlenia ulic – kwota 118.537,26 zł;
- opłat z tytułu korzystania ze środowiska – kwota 59.381,43 zł;
- pozostałej działalności – kwota 508.427,86 zł.

Z dniem 1 kwietnia 2006 roku Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o. o. w Kołobrzegu stały się operatorem sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy. W związku z tym wydatki w tym dziale dotyczą dopłat do 1 grupy taryfowej odbiorców przekazywanych do Spółki na podstawie faktur – kwota 310.917,24 zł. W rozdziale tym wydatkowane środki dotyczyły także wniesienia dopłaty do spółki Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o. o. w Kołobrzegu, zgodnie z zawartą ugodą – kwota 413.835,95 zł.

Wydatki poniesione na gospodarkę odpadami dotyczyły kosztów funkcjonowania systemu tj. zakup programu komputerowego do obsługi tego zadania, koszty szkoleń pracowników, zakup materiałów oraz zapłaty faktur dla firmy Miejski Zakład Zieleni, Dróg i Ochrony Środowiska w Kołobrzegu za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których powstają odpady komunalne z terenu gminy.

Wydatki poniesione na ochronę środowiska były niewielkie i dotyczyły zakupu materiałów służących ochronie środowiska.

Wydatki poniesione na oświetlenie ulic dotyczyły opłat za energię elektryczną, opłaty eksploatacyjnej oraz wydatków majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania – ogółem wydatkowana kwota wyniosła.

Z dniem 1 stycznia 2010 r. zmieniły się przepisy dotyczące wpływów i wydatków środków w ramach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska. Otrzymane środki finansowe są ujmowane bezpośrednio w budżecie gminy i bezpośrednio z budżetu gminy są wydatkowane z zachowaniem prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

W rozdziale dotyczącym opłat za korzystanie ze środowiska ponoszone były wydatki dotyczące wprowadzania gazów i pyłów do powietrza. Płatności za 2013 r. przypadną w I półroczu 2014 r. W 2013 r. gmina otrzymała dotację celową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Szczecinie z przeznaczeniem na usuwanie azbestu przez mieszkańców gminy. Kwota wykorzystanej dotacji wyniosła 59.381,42 zł.

Rozdział pod nazwą pozostała działalność zawiera wydatki związane z utrzymaniem mienia gminnego ( przystanki, budynki komunalne, tereny zielone). Z rozdziału tego koszty wynagrodzeń i składników pochodnych dotyczą zatrudnienia 8 osób na pełne etaty oraz 3 na umowę zlecenia.

Pracownicy Urzędu Gminy finansowani z tego rozdziału oraz pracownicy zatrudnieni za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy w Kołobrzegu w ramach prac społecznie użytecznych wykonywali wiele remontów, napraw oraz prac porządkowych. Główne prace wykonane w trakcie roku to:

- porządkowanie terenów publicznych,

- remonty budynków komunalnych (przyłącze elektryczne do budynku gospodarczego w Byszewie, remont pomieszczenia gospodarczego w Siemyślu, prace remontowe w budynku mieszkalnym w Trzyniku);

- remont łazienki w budynku Zespołu Szkół w Siemyślu.

Główne wydatki ponoszone w tym rozdziale dotyczą: wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów, usług, ubezpieczenia samochodów oraz wydatków majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania.

Ogółem na funkcjonowanie tego rozdziału wydatkowano kwotę 508.427,86 zł.

Suma wydatków całego działu wyniosła 1.533.532,67 zł, co stanowiło 53 % planu.



Widoczny wzrost wydatków tego działu w 2011 - 2013 wynika z faktu, że gmina dokonywała wpłat do Spółki MWiK w Kołobrzegu. Opłacono również składki na rzecz zintegrowanej gospodarki wodno – ściekowej w Dorzeczu Parsęty oraz ponoszono wydatki majątkowe. Pozostałe wydatki wzrastają w zależności od potrzeb.

#### **18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 374.969,03, tj. 27 % planu.**

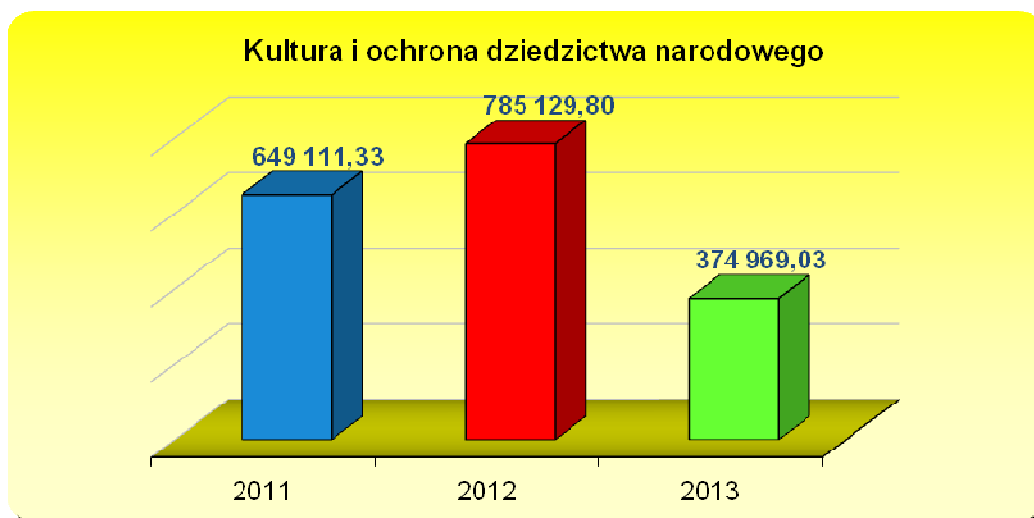
W ramach tego działu ponoszone koszty dotyczą utrzymania Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemyślu oraz obiektów kultury na terenie gminy.

W klubach zatrudnione są 4 osoby, w tym 1 osoba na pełen etat, 1 osoba na ½, 2 na ¾ oraz 3 osoby na umowę zlecenia. Główne wydatki ponoszone w tym dziale dotyczą: wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów biurowych, środków czystości, opału, usług, wyposażenia do prowadzenia zajęć w postaci różnych gier planszowych i sportowych. Do prowadzenia bibliotek zatrudnione były 4 osoby, w tym 1 na pełen etat, oraz 3 osoby na ¾ etatu.

Wydatki związane z utrzymaniem biblioteki w Siemyślu oraz filii w Trzyniku, Byszewie, Charzynie dotyczą wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów biurowych, środków czystości, zakupu książek, prasy.

W ramach swojej działalności Gminna Biblioteka Publiczna była organizatorem różnego rodzaju spotkań, konkursów oraz imprez okolicznościowych. W 2013 r. odbyły się między innymi: imprezy z okazji Dnia Babci i Dziadka, Dnia Kobiet, Dnia Matki, konkursy plastyczne, konkursy literackie, konkursy recytatorskie, lekcje biblioteczne, konkursy pięknego czytania, jasełka, festyny i zabawy okolicznościowe w sołectwach na terenie gminy.

W ramach programu „Ikonka” z czytelnicy internetowej znajdującej się w Gminnej Bibliotece Publicznej w Siemysłu i w Charzynie skorzystało 7.314 osób. Ogółem kwota wydatków całego działu wynosi 374.969,03 zł, co stanowi 27 % planu.



Obserwujemy znaczny wzrost wydatków tego działu w latach 2011-2012. Spowodowane jest to realizacją zadań inwestycyjnych. Pozostałe wydatki bieżące wzrastają w zależności od potrzeb.

#### **19. Kultura fizyczna i sport – kwota 79.989,89 zł, tj. 81 % planu.**

Zadania z zakresu kultury fizycznej realizowane są bezpośrednio przez Urząd Gminy oraz przez stowarzyszenie kultury fizycznej – Klub Sportowy „Jantar” Siemysł.

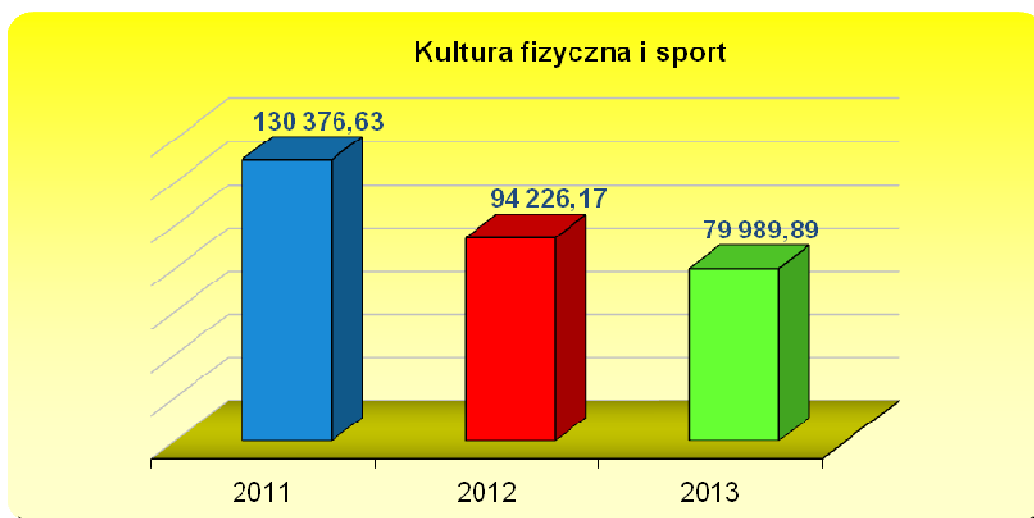
Środki wydatkowane bezpośrednio przez Urząd Gminy w kwocie 44.989,89 zł dotyczyły następujących rozdziałów:

- obiekty sportowe,
- pozostała działalność.

Wydatkowane środki w rozdziale dotyczącym obiektów sportowych dotyczyły: opłat za energię elektryczną, zakupu materiałów i wyposażenia, kosztów związanych z udziałem w rozgrywkach piłkarskich tj. „Liga Bałtycka”, rozgrywki między drużynami „ORLIK 2012”, zatrudnienia animatora kultury do prowadzenia zajęć z dziećmi w związku z oddaniem do użytku obiektu sportowego wybudowanego przy Zespole Szkół w Siemysłu w ramach programu „ORLIK 2012” oraz zatrudnienia 2 gospodarzy obiektu.

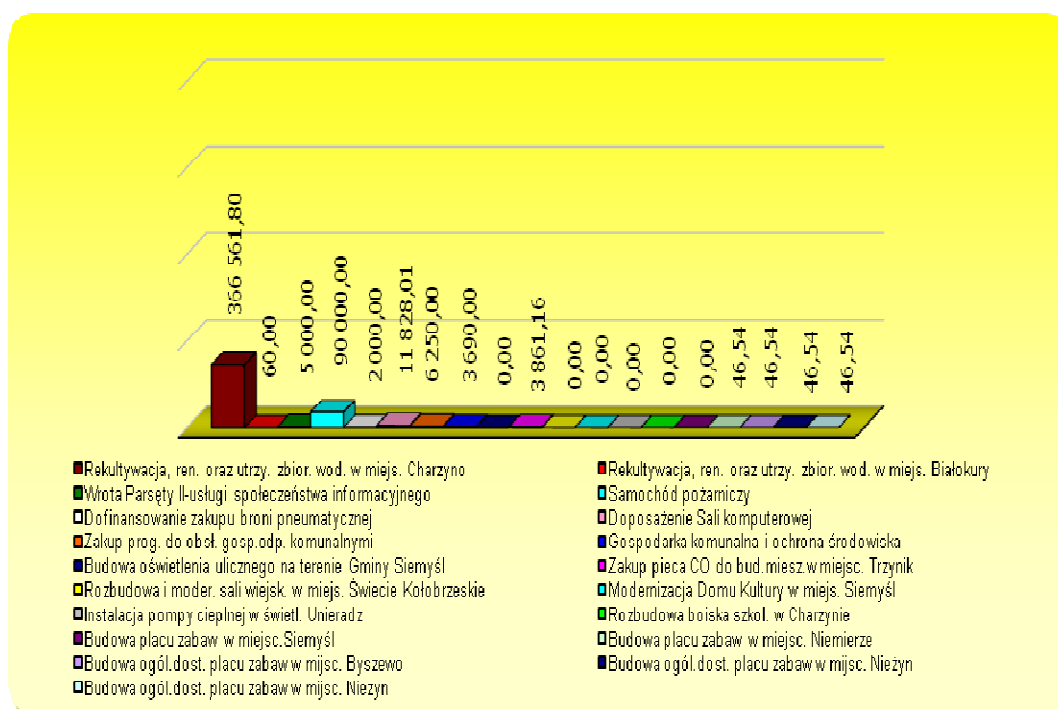
W ramach pozostałej działalności wydatkowane środki dotyczyły dotacji dla stowarzyszenia - kwota 35.000, – zł.

Ogółem środki wydatkowane w tym dziale wynoszą 79.989,89 zł, co stanowi 81 % planu.



Zadania realizowane w tym dziale w przedstawionych latach wykazują tendencję malejącą z uwagi na to, że ograniczone dochody bieżące gminy pozwalają tylko na realizowanie najpilniejszych potrzeb.

## INWESTYCJE



Realizacja zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie gminy na 2013 r. przedstawiała się następująco:

- 1) Rekultywacja, renaturyzacja oraz utrzymanie zbiornika wodnego w miejscowości Charzyno.  
W ramach zadania wykonano:

- prace odmuleniowe zbiornika celem usunięcia warstw namułów zgromadzonych na dnie zbiornika oraz w celu otrzymania odpowiedniej głębokości,
  - roboty ziemne o kubaturze wykopów 1575,0 m<sup>3</sup>,
  - plantowanie o powierzchni 2515,0 m<sup>2</sup>,
  - wywóz wydobytego urobku 1668,45 m<sup>3</sup>.
  - wycinkę drzew i krzewów wraz z nasadzeniami. W ramach tych robót wycięto 202 drzewa, dokonano nowych nasadzeń 31 drzew, nasadzenia krzewów 120 szt. obsiew skarp i terenów przyległych – ok. 5473 m<sup>2</sup>.
- Wartość zadania wyniosła - 405.921,80 zł w tym:
- dokumentacja projektowa 39.360,00 zł,
  - nadzór inwestorski 13.284,00 zł,
  - wartość robót 353.277,80 zł.

Zadanie to było dofinansowane ze środków Kołobrzeskiej Grupy Rybackiej. Kwota dofinansowania wyniosła - 314.704,84 zł natomiast udział środków własnych gminy wyniósł kwotę – 91.216,96 zł.

#### 2) Rekultywacja, renaturyzacja oraz utrzymanie zbiornika wodnego w miejscowości Białokury.

W ramach zadania planuje się:

- wykonanie prac odmuleniowych celem usunięcia warstw dennych oraz zakorzenionej roślinności w ramach rekultywacji oraz renaturyzacji przedmiotowego zbiornika oraz nadanie mu odpowiednich parametrów technicznych,
- wykonanie robót ziemnych o kubaturze wykopów 1603,0 m<sup>3</sup> i kubaturze nasypów 690,0 m<sup>3</sup>,
- plantowanie o powierzchni 1448,0 m<sup>2</sup>,
- wywóz wydobytego urobku 1190,0 m<sup>3</sup>.

Wniosek nie obejmuje części projektu takich jak: kładka wraz z balustradą, obiekty małej architektury, budowy placu zabaw oraz wycinki drzew i nasadzeń.

Planowany koszt zadania wynosi 497.900,00 zł w tym:

320.000,00 zł - Europejski Fundusz Rybacki

177.900,00 zł - budżet Gminy Siemyśl

Realizacja tego zadania planowana jest w latach 2013 -2014. W 2013 roku wydatkowano niewielką kwotę – 60,00 zł.

Realizacja tego zadania planowana jest przy współudziale środków pozyskanych w ramach Kołobrzeskiej Lokalnej Grupy Rybackiej.

#### 3) Wrota Parsęty II – usługi społeczeństwa informacyjnego w Dorzeczu Parsęty

Zadanie to polega na budowie uniwersalnej platformy SIP. Celem strategicznym projektu jest zapewnienie i usprawnienie dostępu do zasobów danych przestrzennych. Realizatorem projektu jest Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie. Gmina Siemyśl dofinansowuje to zadanie w postaci wpłat ustalonych transz w latach 2011 – 2018 r. W 2013 r. dokonano całej płatności przypadającej na rok 2013 tj. 5.000,00 zł.

#### 4) Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Charzyno.

W ramach tego zadania zakupiono używany samochód ratowniczo-gaśniczy z funkcją ograniczenia skażeń dla jednostki OSP Charzyno za kwotę 90.000,00 zł. Na ten cel gmina otrzymała dofinansowanie:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie kwota - 25.000,00 zł;
- Starostwo Powiatowe w Kołobrzegu kwota 15.000,00 zł;
- PZU Oddział Regionalny w Szczecinie kwota 700,00 zł.

Na doposażenie zakupionego samochodu gmina otrzymała w formie darowizny środki w kwocie 25.000,00 zł. (Nadleśnictwo Świdwin, Nadleśnictwo Borne Sulinowo, Nadleśnictwo Warcino).

#### 5) Dofinansowanie zakupu broni pneumatycznej.

W ramach tego zadania dofinansowano dla Powiatu Kołobrzeskiego zakup broni pneumatycznej – aplikator gazowy wraz z oprzyrządowaniem do usypiania zwierząt dzikich, agresywnych w celu

ochrony życia i zdrowia ludzkiego w kwocie 2.000,00 zł.

6) Doposażenie sali komputerowej w Publicznej Szkole Podstawowej w Charzynie.

W ramach zakupów inwestycyjnych dokonano zakupu: 1 laptop, 6 biurek pod komputery, 6 krzeseł oraz 10 komputerów do sali komputerowej w Publicznej Szkole Podstawowej w Charzynie. Wartość zakupionego sprzętu wyniosła 11.828,01 zł.

7) Zakup programu do obsługi zadań dotyczących gospodarki odpadami komunalnymi.

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne zakupiono licencję wraz z oprogramowaniem do obsługi zadań związanych z gospodarką odpadami za kwotę 3.690,00 zł.

8) Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siemysł

W ramach tego zadania planowana jest budowa nowego energooszczędnego oświetlenia ulicznego we wszystkich miejscowościach na terenie gminy. Zadanie to planuje się wykonać przy współudziale środków pozyskanych w ramach Kołobrzesckiej Lokalnej Grupy Rybackiej.

Zadanie to będzie realizowane w 2014 r. W 2013 r. nie wydatkowano żadnych środków finansowych.

9) Zakup pieca centralnego ogrzewania do budynku mieszkalnego.

W ramach tego zadania zakupiono piec centralnego ogrzewania do budynku komunalnego mieszkalnego w miejscowości Trzynik za kwotę 3.861,16 zł.

10) Rozbudowa i modernizacja sali wiejskiej w miejscowości Świecie Kołobrzesckie

W ramach tego zadania planowane jest wykonanie następujących prac: rozbudowa budynku świetlicy o dodatkowe pomieszczenie z przeznaczeniem na potrzeby OSP. – przebudowa wnętrza świetlicy, ocieplenie, wymiana instalacji Co, wykonanie podjazdu i wejścia do budynku świetlicy.

W 2011 r. sporządzono dokumentację projektową. Realizacja tego zadania planowana jest w 2014 r. przy współudziale środków pozyskanych w ramach Kołobrzesckiej Lokalnej Grupy Rybackiej. W 2013 r. nie wydatkowano żadnych środków finansowych.

11) Modernizacja Domu Kultury w miejscowości Siemysł

W ramach tego zadania planowane jest wykonanie modernizacji Domu Kultury w Siemysłu polegającej na remoncie pomieszczeń, wymianie instalacji elektrycznej, co, wodno-kanalizacyjnej, wymianie stolarki okiennej, remoncie dachu, elewacji budynku oraz utworzeniu aneksu kuchennego wraz z wyposażeniem. Zadanie to planowane jest przy współudziale środków w ramach Kołobrzesckiej Grupy Rybackiej. Realizacja zadania planowana jest w 2014 r. W 2013 r. nie wydatkowano żadnych środków finansowych.

12) Instalacja pompy ciepłej wraz z montażem centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w miejscowości Unieradz.

W ramach zadania planuje się zainstalowanie pompy ciepłej i montaż centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Unieradzu w celu wykorzystania energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych do ogrzewania budynku świetlicy. W ramach zadania przewiduje się następujące prace:

- roboty remontowo - budowlane polegające m.in. na wymianie podłogi pod posadzki w piwnicy, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w piwnicy, wykonanie nowych okładzin ceramicznych ścian i posadzek w pomieszczeniach piwnicy, renowacja powłok malarskich ścian i sufitów, rozbiórka posadzki w sali głównej, wykonanie nowych podłogi pod posadzki na ogrzewaniu podłogowym.

- roboty remontowe instalacji sanitarnych polegające na montażu nowej technologii kotłowni wraz z pompą ciepła dla potrzeb ogrzewania i c.w.u., montaż nowych urządzeń sanitarnych (umywalka) wraz z przyborami, montaż wpustów podłogowych w pomieszczeniach piwnicy i nowego poziomu kanalizacji sanitarnej do studni zewnętrznej, wykonanie nowej instalacji ogrzewania podłogowego w pomieszczeniach świetlicy.

- roboty remontowe instalacji elektrycznej w pomieszczeniach piwnicy polegające na wymianie instalacji podtynkowej oświetleniowej, wymiana instalacji podtynkowej gniazd wtykowych, wymiana opraw żarowych naściennych i wymiana łączników i gniazd instalacyjnych.

Zadanie jest planowane w ramach programu LEADER.

Planowana wartość zadania kwota - 106.000,00 zł.

W 2013 r. nie wydatkowano żadnych środków finansowych. Zadanie to będzie realizowane w późniejszym terminie.

13) Rozbudowa boiska sportowego w miejscowości Charzyno.

W ramach tego zadania planowany jest remont płyty boiska wraz z uporządkowaniem terenu wokół płyty boiska. W 2013 r. nie poniesiono żadnych wydatków.

14) Budowa placu zabaw dla dzieci w miejscowości Siemyśl

W ramach tego zadania planowane jest zagospodarowanie i uporządkowanie terenu wraz z nasadzeniem drzew i krzewów ozdobnych. W 2013 r. nie wydatkowano żadnych środków.

15. Budowa ogólnie dostępnego placu zabaw w miejscowości Niemierze.

W ramach zadania planuje się budowę ogólnodostępnego placu w miejscowości Niemierze poprzez zakup i montaż urządzeń placu zabaw dla dzieci na działce nr 83. Zadanie jest planowane w ramach programu LEADER.

Planowana wartość zadania kwota - 43.500,00 zł.

W 2013 r. wydatkowano kwotę 46,54 zł na sporządzenie map do celów projektowych.

16. Budowa ogólnie dostępnego placu zabaw w miejscowości Byszewo.

W ramach zadania planuje się budowę ogólnodostępnego placu w miejscowości Byszewo poprzez zakup i montaż urządzeń placu zabaw dla dzieci na działce nr 324. Zadanie jest planowane w ramach programu LEADER.

Planowana wartość zadania kwota – 43.500,00 zł.

W 2013 r. wydatkowano kwotę 46,54 zł na sporządzenie map do celów projektowych.

17. Budowa ogólnie dostępnego placu zabaw w miejscowości Nieżyn.

W ramach zadania planuje się budowę ogólnodostępnego placu w miejscowości Nieżyn poprzez zakup i montaż urządzeń placu zabaw dla dzieci na działce nr 229. Zadanie jest planowane w ramach programu LEADER.

Planowana wartość zadania kwota – 43.500,00 zł.

W 2013 r. wydatkowano kwotę 46,54 zł na sporządzenie map do celów projektowych.

18. Budowa ogólnie dostępnego placu zabaw w miejscowości Świecie Kołobrzeskie.

W ramach zadania planuje się budowę ogólnodostępnego placu w miejscowości Świecie Kołobrzeskie poprzez zakup i montaż urządzeń placu zabaw dla dzieci na działce nr 112. Zadanie jest planowane w ramach programu LEADER.

Planowana wartość zadania kwota – 43.500,00 zł.

W 2013 r. wydatkowano kwotę 46,54 zł na sporządzenie map do celów projektowych.

Słupień zaawansowania realizacji programów i zadań wieloletnich przedstawia załącznik Nr 6 do sprawozdania opisowego. Natomiast zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich przedstawiają załączniki Nr 7 i Nr 7A.

W trakcie roku dokonano spłaty rat kredytów w ogólnej kwocie 499.000,00 zł.

Kwota zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2013 r. wyniosła 2.117.992,84 zł, co stanowiło 15,60 % zrealizowanych dochodów w 2013 r. Spłaty rat kredytów kończą się w 2019 roku, natomiast raty przypadające do spłaty w każdym roku nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika, o który mowa w ustawie o finansach publicznych – czyli 15 % planowanych dochodów budżetu gminy i wynoszą średnio około 414.000, 00 zł rocznie. Gmina spełnia także wymogi dotyczące nowo obowiązującego od 2014 r. wskaźnika wynikającego z zapisów art. 243



ustawy o finansach publicznych.

Z powyższej informacji wynika, iż budżet Gminy Siemyśl za 2013 r. został zrealizowany po stronie dochodów w kwocie 13.576.644,44 zł – tj. 79 % planu, natomiast po stronie wydatków w kwocie 12.658.611,70 zł – tj. 76 % planu i zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 918.032,74 zł.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej od stycznia 2010 r. jest ewidencjonowany bezpośrednio w budżecie gminy. Przychodami tego funduszu nadal są wpływy przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar oraz dochody własne. Stan środków na początek 2013 r. -0- zł. Wpływy ogółem w ciągu 2013 r. wynosiły 2.512,00 zł i dotyczyły wpłaty z Urzędu Marszałkowskiego.

Wydatkowana kwota wynosiła 2.512,00 zł – przeznaczona została na ochronę przyrody i inne wydatki związane z ochroną środowiska („Sprzątanie Świata”, edukacja ekologiczna, zakup krzewów, nagrody na konkursy ekologiczne, pielęgnacja drzew). Stan środków na dzień 31.12.2013 r. wynosił – 0 zł.

Informację przygotowała:  
*Dorota Galant*  
*Skarbnik Gminy*