

## Informacja

### o przebiegu wykonania budżetu Gminy za 2019 rok.

Budżet Gminy na 2019 rok uchwalony został przez Radę Gminy Topólka Uchwałą nr II/23/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. Uchwała określiła dochody budżetu w wysokości 21 779 771,00 zł. oraz wydatki budżetu w wysokości 22 079 771,00 zł. Deficyt budżetu Gminy na 2019 r. zaplanowaliśmy w kwocie 300 000,00 zł. W budżecie zaplanowano przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 600 000,00 zł. oraz rozchody w wysokości 300 000,00 zł.

W trakcie 2019 r. dokonano zmian planu dochodów i wydatków 9 - krotnie uchwałami Rady Gminy i 18 - krotnie zarządzeniami Wójta Gminy.

Ostateczna planowana wysokość dochodów wynosi 25 506 113,63 zł w tym:

- dochody bieżące w kwocie 23 961 908,97 zł
- dochody majątkowe w kwocie 1 544 204,66 zł

Planowana zaś wielkość wydatków wynosi 25 906 113,63 zł. w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 22 985 707,67 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 2 920 405,96 zł

Wprowadzono nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 700 000,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 300 000,00 zł

Zmiany po stronie planu dochodów spowodowane były:

- wielkościami wynikającymi z Ustawy Budżetowej na 2018 r.,
- zmianami planu dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych z administracji rządowej,
- zmianami w pozyskiwaniu środków z budżetu Unii.

Zmiany po stronie wydatków związane były z:

- weryfikacją planu wydatków odpowiednio do zwiększeń zapisanych po stronie dochodów w zakresie dotacji na finansowanie zadań zleconych z administracji rządowej, jak również zmian wynikających z Ustawy Budżetowej i zadań wynikających z bieżącej realizacji budżetu.

Planowane przychody na dzień 31.12.2019r. 700 000,00 zł wykonane 1 217 578,43 zł z tego nadwyżka z lat ubiegłych 1 217 578,43 zł.

### DOCHODY

W 2019 roku uzyskaliśmy dochody w wysokości 25 880 281,42 zł na plan 25 506 113,63 zł. co stanowi 101,47 % w tym:

- dochody bieżące 24 329 059,75 zł na plan 23 961 908,57 zł co stanowi 101,53 %
- dochody majątkowe 1 551 221,67 zł na plan 1 544 204,66 zł co stanowi 100,45 %

Podstawowymi dochodami są: dochody własne, dotacje, subwencje, co przedstawia się następująco:

dochody własne	6 382 580,42 zł – 24,66%
dotacje celowe na zadania zlecone	8 593 127,42 zł - 33,20 %
dotacja na zadania zlecone KBW	65 309,16 zł - 0,25 %
dotacje na zadania własne	747 489,48 zł – 2,89 %

(zwrot wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2018r. § 2030 – 51 702,34 zł + § 6330  
26 795,66 zł Razem 78 498,00 zł - 0,30 %

dotacja od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Urząd Marszałkowski § 6280)	24 000,00 zł - 0,09 %
środki przekazane przez WFOŚ na realizację zadań bieżących §2460	9 400,17 zł - 0,03%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust3 pkt 5 (§ 6257)	961 391,24 zł – 3,71 %
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust3 pkt 5 (§ 2057)	129 787,66 zł – 0,50 %
dotacje w ramach porozumienia	499,80 zł -0,00 %
dotacje od jst	43 313,91 zł. - 0,16 %
dotacje celowe udzielane między jednostki jst (§ 6300)	165 619,50 zł. – 0,63 %
dotacje celowe z budżetu Państwa (§ 6330)	150 000,00 zł. – 0,57 %
Środki z państwowych funduszy celowych (§ 6350)	218 178,00 zł. – 0,84 %
środki na dofinansowanie zadań bieżących (§ 2700)	2002,66 zł - 0,00 %
subwencje	8 309 084,00 zł-32,10 %

Na dochody własne składają się:

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej i osób fizycznych § 0010, § 0020	1 993 964,07
Podatek rolny	594 582,76
Podatek od nieruchomości	1 670 014,19
Podatek leśny	27 556,90
Podatek od środków transportowych	90 742,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej § 0350	492,64
Opłata skarbowa	33 413,00
Podatek od czynności cywilno-prawnych § 0500	230 988,99
Wpływy z usług § 0830	661 661,17
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego § 0660	4883,00
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia § 0670	17 009,00
Dochody z czynszów § 0750	25 183,61
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych § 0870	5 000,00
Odsetki od środków na rach. Bankowych § 0920	38653,81
Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na alkohol § 0480	62 531,69
Wpływ z użytkowania wieczystego	662,71
Wpływy z tytułu przekształcenia wieczystego	237,27
Opłata za posiadanie psów	4 680,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi § 0490	553 458,30
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 692,20
Opłata targowa	4 506,50
Podatek od spadków i darowizn § 0360	239 732,70
Wpływy z tytułu wpłat za korzystanie ze środowiska § 0690	1917,24
Wpływy z tytułu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych § 0640	12 114,00
Realizacja zadań zlec. § 2360	13 969,95
Odsetki §0690, § 0910, § 0920, § 0970	18 757,41
Dochody z lat ubiegłych § 0940	22 678,71
Wpływy z tytułu kar wynikających z umów § 0950	32 496,60
OGÓLEM	6 382 580,42

Dotacje, subwencje oraz środki otrzymane z zewnątrz w ramach realizacji inwestycji własnych i programów przy udziale środków europejskich stanowią kwotę **19 497 701,00 zł**, co stanowi **75,34%** wykonanych dochodów ogółem - dochody własne kwota **6 382 580,42 zł**, co stanowi **24,66%** ogółu zrealizowanych dochodów.

W wykonanych dochodach o charakterze podatkowym największy procentowy udział w dochodach własnych mają dochody z:

· udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej i osób fizycznych – 31,73 % do ogółu wykonanych dochodów – 7,70 %

· podatku od nieruchomości – 26,16 %, do ogółu wykonanych dochodów- 6,45 %

· podatku rolnego – 9,31 % do ogółu wykonanych dochodów- 2,29 %

W wykonanych dochodach własnych duży udział procentowy stanowią również pozostałe wpływy między innymi z:

· wpływy z opłat za usługi – 10,36 % dochodów własnych

· opłaty za gospodarowanie odpadami – 8,67%

W 2019 r. realizacja dochodów przebiegała prawidłowo- ogółem wykonano dochody w 101,47%, z tego:

- dochody bieżące wykonano w 101,53 %

- dochody majątkowe wykonano w 100,45 %

Dotacje na zadania zlecone na realizację zadań zleconych przez administrację rządową plan 8 637 879,78 wykorzystani dotację w kwocie 8 593 127,42 co stanowi 99,48% zł, niewykorzystane środki z dotacji zostały zwrócone w m-c grudniu na konto Urzędu Wojewódzkiego.

Dotacje na zadania zlecone na realizację zadań zleconych przez administrację wyborczą na plan 66 567,00 wykorzystano w kwocie 65 309,16 zł co stanowi 98,11%, środki niewykorzystane zostały zwrócone w m-c grudniu na konto Krajowego Biura Wyborczego.

Dotacje na realizację zadań własnych przyznane w 2019 r. w wysokości 815 835,34 zł wykorzystaliśmy w kwocie 799 191,82 zł co stanowi 97,96%, również środki nie wykorzystane zostały w m-c grudniu zwrócone na konto Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.

Szczegółową informację o wysokości dochodów budżetowych za rok 2019 przedstawia załącznik Nr 1 do Zarządzenia w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania

#### NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Na dzień 31 grudnia 2019 r. zaległości w podatkach i opłatach wg sprawozdania RB-N /RB-27S wynoszą 810 799,21 zł. Pozostałe odsetki stanowią kwotę 6 349,10 zł. Należności wymagalne stanowią kwotę 804 388,84 zł ,niezapłacony podatek VAT Szkoła Topólka 61,27 zł tj. 804 450,11 zł

w tym z tytułu:

- dostaw towarów i usług kwota 90 192,52 zł,
- podatków i opłat kwota 232 598,36 zł,
- opłat za gospodarowanie odpadami kwota 74 382,91 zł,
- czynszów i użytkowania wieczystego kwota 6269,16 zł,
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 294,00 zł.
- funduszu i zaliczki alimentacyjnej kwota 400 713,16

Pozostałe należności 18 619,45 zł to : należności niewymagalne z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi kwota 17 027,60 zł, należności w podatku od spadku i darowizn 969,60 zł. a także z wychowania przedszkolnego 394,00 zł , dochody z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych 7,35 zł. oraz odpłatności za usługi 60,00 zł., z tytułu Czynszów 52,90 zł. oraz z tytułu usług 108,00 zł.

### Egzekucja należności podatkowych

W roku 2019 wystawiono 785 upomnień na należności bieżące i zaległe w podatki od nieruchomości rolnym, leśnym i w łącznych zobowiązaniach pieniężnych na łączną kwotę 345 045,22 zł. i jedno upomnienie na osoby prawne na kwotę 4 220,20 zł.

Wystawiono również 159 tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych w celu wszczęcia egzekucji administracyjnej na łączną kwotę 87 608,75 i dwa tytuły wykonawcze na osoby prawne na kwotę 2 342,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. z tytułu prowadzonej egzekucji na zaległość za gospodarowanie odpadami wpłynęła kwota 29 039,20 zł. W 2019 r. wystawiono 312 upomnień z tytułu pobierania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 70 397,45 zł. Tytuły wykonawcze z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami w 2019 roku nie były wystawiane.

### Skutki udzielonych ulg z tytułu górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień, umorzeń i rozłożenia na raty

Zastosowane skutki w 2019 r. wg Rb- PDP wynoszą ogółem 556 566,78 zł. zł co stanowi 2,02% wykonanych dochodów: skutki obniżenia stawek podatków za okres sprawozdawczy wynoszą 536 697,78 zł, skutki udzielonych zwolnień 12 833,00 zł oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w zakresie umorzeń 7 036,00 zł.

### **WYDATKI**

Plan wydatków w 2019 roku wynosił 25 906 113,63 zł wykorzystano środki w wysokości 23 946 485,12 zł, co stanowi 92,44 % z tego :

- wydatki bieżące plan 22 985 707,67 zł wykorzystano 21 733 266,72 zł co stanowi 94,55%
- wydatki majątkowe plan 2 920 405,96 zł wykorzystano 2 213 218,40 zł co stanowi 75,78%.

Szczegółową informację o realizacji wydatków przedstawia załącznik Nr 2 do Zarządzenia w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania.

### **Realizacja wydatków przedstawia się następująco:**

#### Rolnictwo i łowiectwo – Dz. 010

Na plan 702 806,85 zł wykorzystano wydatki w kwocie 696 999,37 zł co stanowi 99,17 % z przeznaczeniem na:

- składki na Izbę Rolniczą 12 008,32 zł
- pozostałą działalność 684 991,05 zł

Na zadania zlecone w dziale 010 – rozdział 01095 otrzymaliśmy dotację w wysokości 682 806,85 zł na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wypłacono rolnikom kwotę 669 418,48 zł. Na obsługę wydawania decyzji i wypłatę tych środków wykorzystaliśmy – kwotę 13 388,37 zł. Dotację wykorzystano w 100%. Środki własne na realizację zadań statutowych w zakresie pozostałej działalności to kwota 2 184,20 zł

#### Wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę – Dz. 400

##### **Dostarczanie wody**

Plan wydatków wynosi 460 300,00 zł., wykonanie 390 628,38 zł co stanowi 84,86 % z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia osobowe 156 196,74 zł
- Składki ERCHW 26 597,06 zł
- Fundusz Pracy 3 574,70 zł
- zakup materiałów 29 189,60 zł
- energia elektryczna w hydroforni 45 733,27 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 785,35 zł

- zakup usług pozostałych 71 720,71 zł
- podróże służbowe 3 994,68 zł
- różne opłaty i składki 46 936,95 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 4 363,67 zł
- podatek od towarów i usług 1 535,65 zł

### **Transport i łączność – Dz. 600**

#### **Drogi publiczne powiatowe**

Plan wydatków 55 600,00 zł wykorzystano kwotę 55 533,00 podyktowane jest to :

Roczną opłatą za zajęcie pasa drogowego na cele nie związane z budową - kwota 5 533,00 oraz przekazaniem dotacji celowej na rzecz Starostwa Radziejów na realizację zadania p.n. przebudowa drogi powiatowej nr 2840 C Czamanin-Mąkoszyn - wykonanie 50.000,00 zł.

#### **Drogi gminne**

Plan wydatków na drogi gminne wynosi 1 506 108,41 zł, wykorzystano 1 467 564,78 zł, z tego na zadania bieżące plan wynosił 335 617,41 zł. Wykorzystano na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych kwotę 309 045,70 zł, z tego ze środków funduszu sołeckiego 220 979,27 zł. Wydatki inwestycyjne na przebudowę dróg gminnych: wykorzystano w wysokości 1 146 719,08 zł, z tego z funduszu sołeckiego kwotę 64 450,00 zł.

Rzeczowy wydatek inwestycyjny stanowił również zakup Rębaka. Plan wynosił 20 000,00 zł. Zakupiono za 11 800,00 zł.

Realizację inwestycji opisano szczegółowo w załączniku o wykonaniu zamierzeń inwestycyjnych zaplanowanych i wykonanych w 2019 r. – zgodnie z załącznikiem Nr 5.

### **Gospodarka mieszkaniowa – Dz.700**

#### **Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan wydatków na gospodarkę gruntami i nieruchomościami 36 900,00 zł wykorzystano w 2019 r. kwotę 5753,02 zł. z tego na:

- wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wykorzystano w kwocie 5753,02 zł.

### **Działalność usługowa –Dz. 710**

#### **Plany Zagospodarowania przestrzennego –R 71004**

Plan wydatków wynosi 97 000,00 zł, wykorzystano w 2019 r. kwotę 46 330,35 zł.

poniesione wydatki dotyczą wydawania decyzji lokalizacyjnych kwota 42 180,00 zł, oraz pozostałe wydatki kwota 4 150,35 zł

#### **Cmentarze – R 71035**

Plan wydatków na bieżące utrzymanie grobu żołnierza z 1939 r. wg porozumienia wynosi 500,00 zł. dotację przeznaczono na zakup kwiatów i zniczy w kwocie 499,80 zł. Dokonano zwrotu nie wykorzystanej dotacji w dniu 31.12.2018r w kwocie 0,20 zł

### **Informatyka – Dz.720**

- Ogółem na plan 72 199,85 zł wykonano 66 058,39 zł są to wydatki bieżące dotyczące:

- trwałości projektów ( tablice interaktywne i e- Administracja) wydatek 883,52 zł.

- realizacji projektu grantowego pn. „Rozwijanie kompetencji cyfrowych w Gminie Topólka” na plan 67.199,85 zł. wykorzystano kwotę 65 174,87 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne kadry instruktorskiej i administracyjnej kwota 26 598,07 zł.; kwota 32576,80 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów promocyjnych i laptopów; kwota 6000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych tj. prowizja od przelewów bankowych, catering dla uczestników szkolenia ;

### **Administracja Publiczna – Dz. 750**

Ogółem na administrację publiczną zaplanowano środki w wysokości 2 651 335,04 zł.  
W 2019 r. wykorzystano 2 517 896,40 zł co stanowi 94,96 % z przeznaczeniem na:

### **Urząd Wojewódzki – R 75011**

Na plan roczny 151 679,00 zł wykorzystano środki w kwocie 129 946,36 zł

Na zadania z zakresu spraw obywatelskich do projektu budżetu została przyznana dotacja w kwocie 38 100,00 oraz na pozostałe zadania kwota 23 500,00 zł. Łącznie przyznano i przyjęto do projektu budżetu kwotę 61 600,00 zł.

W trakcie wykonywania budżetu dokonano zmian i tak:

- Uchwałą Nr V/37/2019 Rady Gminy Topólka zmniejszono plan dotacji na sprawy obywatelskie o kwotę 2 900,00 zł
- Zarządzeniem Nr 0050.71.2019 Wójta Gminy Topólka z dnia 27 września 2019 r zwiększono plan dotacji na sprawy obywatelskie o kwotę 4 721,00 zł.
- Zarządzeniem Nr 0050.92.2019 Wójta Gminy Topólka z dnia 26 listopada 2019r zwiększono plan dotacji na sprawy obywatelskie o kwotę 1045,00 zł

Ostateczny plan dotacji na dzień 31.12.2019r wynosił 64 466,00 zł : z tego sprawy obywatelskie 40.966,00 zł. oraz pozostałe zadania 23 500,00 zł.

Po ostatecznym rozliczeniu przyznanej dotacji na 2019 r na zadania z zakresu spraw obywatelskich zgodnie z przesłanym pismem WFB.I.3122.1.1.2020 z dnia 27 stycznia 2020 r. plan po zmianach na zadania z zakresu spraw obywatelskich wyniósł 41.476,14 zł.

Wydatki w dziale 750 rozdział 75011 wg RB- 28 S wynoszą 129 946,36 zł został do nich ustalony plan finansowy z dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich i na pozostałe zadania wykorzystaliśmy kwotę 64 466,00 zł , a środki własne wynoszą 65 480,36 zł . Środki otrzymane z dotacji były przeznaczone na wynagrodzenia i składki ZUS, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, oraz na zakup materiałów i wyposażenia.

### **Rada Gminy – R 75022**

Na roczny plan 128 340,00 zł wykorzystano 126 555,84 zł z przeznaczeniem na:

- diety radnych Rady Gminy 101 216,99 zł
- zakup materiałów w tym czasopism i materiałów pod potrzeby Rady 4 809,03 zł
- usługi pozostałe ( w tym: druk gazety Nasze Sprawy) 18 506,90 zł
- wynagrodzenie bezosobowe 1 750,00 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych 272,92 zł

### **Urząd Gminy – R 75023**

Na plan roczny 1 914 066,04 zł wydatkowano 1 823 950,86 zł co stanowi 95,29 % z przeznaczeniem na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 2 068,03 zł
- wynagrodzenia pracowników administracji 1 045 014,33 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 75 229,93 zł
- wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów 29 914,87 zł
- składki ZUS 174 046,27 zł
- fundusz pracy 16 199,41 zł
- zakup materiałów w tym: materiałów biurowych, druków, czasopism, paliwa do samochodu służbowego, tonerów, papieru, akcesoriów komputerowych, opału ( ekogroszku itp.) 136 776,57 zł
- wynagrodzenia bezosobowe (w tym radca prawny) 38 095,00 zł

· zakup energii	4 906,59 zł	
· zakup usług remontowych	1 119,90 zł	
· usługi zdrowotne	4 170,00 zł	
· zakup usług pozostałych w tym usługi pocztowe		203 871,94 zł
· opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		22 248,00 zł
· delegacje i ryczałty		5 306,61 zł
· różne opłaty i składki	8 762,90 zł	
· odpis na fundusz świadczeń socjalnych		38 800,42 zł
· koszty egzekucji	2 574,66 zł	
· szkolenia pracownicze	14 845,43 zł	

#### **Promocja Gminy – R 75075**

Na promocję Gminy zaplanowano środki w wysokości 69 000,00 zł. Wykorzystano kwotę 64 202,93 zł z przeznaczeniem na:

· zakup materiałów promocyjnych	9 994,92 zł
· wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00 zł
· zakup usług pozostałych	46 208,01 zł

#### **Rozdział 75085 Wspólna obsługa JST- Centrum Usług Wspólnych**

W rozdziale 75085 zaplanowane wydatki na 2019 r. to 288 150,00 zł i na dzień 31-12-2019r. wykorzystano kwotę 277 849,28 zł co stanowi 96,43 %.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe w kwocie 196 805,56 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracownikom administracji w kwocie 14 946,72zł ,
- pochodne od wynagrodzeń tj. składki ZUS i FP w kwocie 41 657,39 zł,
- przekazano odpis na ZFŚS w kwocie 4 982,89 zł.

W toku działalności statutowej zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 19 456,72 zł w tym zapłacono za rozmowy telefoniczne, usługi pocztowe, bankowe oraz prenumeratę czasopism a także materiały biurowe, druki, tonery do drukarek i ksera, podstawowe przepisy prawne i szkolenia.

#### **Pozostała działalność – R 75095**

Na pozostałą działalność zaplanowano środki w wysokości 100 100,00 zł. Wykorzystano kwotę 95 391,13 zł z przeznaczeniem na:

· ryczałt dla sołtysów		85 650,00 zł
· zakup usług pozostałych ( opłata prowizji )		2 091,13 zł
· składka do LGD w Radziejowie	7 650,00 zł	

#### **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – Dz. 751**

Ogółem w dziale 751 zaplanowano wydatki w kwocie 66 567,00 wykorzystano w kwocie 65 309,16 zł z przeznaczeniem na :

#### **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – R 75101**

Na uzupełnienie spisów wyborców zaplanowano dotację w wysokości 1 150,00 zł i wykorzystano 1 148,30 zł. Środki z dotacji przeznaczono na :

· wynagrodzenia osobowe	600,00 zł
· Składki ZUS i FP	116,08 zł

· Zakup materiałów 432,22 zł

### **Wybory do sejmiku i senatu - R 75108**

Na przeprowadzenie wyborów do sejmiku i senatu została przyznana dotacja w kwocie 32 567,00 zł wykorzystano ją w kwocie 31 887,61 zł z przeznaczeniem na:

· Diety dla członków komisji 18 900,00 zł  
· Składki ZUS 715,65 zł  
· Składki na Fundusz Pracy 102,53 zł  
· Wynagrodzenia bezosobowe (w tym urzędnik wyborczy) 5021,00 zł  
· Zakup materiałów i wyposażenia 6555,48 zł  
· Zakup usług pozostałych 272,00 zł  
· Podróże służbowe 320,95 zł

Po rozliczeniu dotacji dziale 751 08 środki niewykorzystane w kwocie 679,39 zł zostały zwrócone do Krajowego Biura wyborczego w dniu 20.11.2019r.

### **Wybory do rad gmin - R 75109**

Na przeprowadzenie wyborów do rad gmin została przyznana dotacja w kwocie 900,00 zł wykorzystano ją w kwocie 499,79 zł z przeznaczeniem na:

· Składki ZUS 59,85 zł  
· Wynagrodzenia bezosobowe 350,00 zł  
· Zakup materiałów i wyposażenia 89,94 zł

Po rozliczeniu dotacji dziale 751009 środki niewykorzystane w kwocie 400,21 zł zostały zwrócone do Krajowego Biura wyborczego w dniu 10.09.2019r.

### **Wybory do parlamentu europejskiego - R 75113**

Na przeprowadzenie wyborów do parlamentu europejskiego została przyznana dotacja w kwocie 31 950,00 zł wykorzystano ją w kwocie 31 773,46 zł z przeznaczeniem na:

· Diety dla członków komisji 19 250,00 zł  
· Składki ZUS 547,20 zł  
· Składki na Fundusz Pracy 78,41 zł  
· Wynagrodzenia bezosobowe (w tym urzędnik wyborczy) 3900,00 zł  
· Zakup materiałów i wyposażenia 7050,00 zł  
· Zakup usług pozostałych 480,00 zł  
· Podróże służbowe 467,85 zł

Po rozliczeniu dotacji dziale 751 13 środki niewykorzystane w kwocie 176,54 zł zostały zwrócone do Krajowego Biura wyborczego w dniu 10.09.2019r.

### **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż. – Dz. 754**

#### **Straże pożarne- R 75412**

Plan na rok 2019 wynosi 497 950,00 zł wykorzystano kwotę 472 669,23 zł co stanowi 94 92 % z tego z funduszu sołeckiego wydano kwotę 10 200,00 zł, wydatki zostały wykorzystane z przeznaczeniem na:

· wydatki na rzecz osób fizycznych (za udział w akcjach) 20 050,42 zł  
· zakup paliwa, materiałów i wyposażenia 45 165,74 zł - z fun. sołeckiego – 10 200,00 zł  
· zakup usług pozostałych 12 644,26 zł  
· inne opłaty: ubezpieczenia 5712,00 zł

- energię elektryczną 786,61 zł
- zakup usług remontowych 56 000,00 zł
- wydatki majątkowe na termomodernizację OSP Topólka 332 310,20 zł. Opis przedsięwzięcia w załączniku Nr 5

### **Obsługa długu publicznego – Dz. 757**

#### **Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego R 75702**

Na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zaplanowano 30 000,00zł, zapłacono odsetki w wysokości 12 323,35 zł, co stanowi 41,07%.

### **Różne rozliczenia – Dz. 758**

Rezerwy ogólne 107 374,00 zł –w 2019 r. nie rozdysponowano rezerw.

#### **Rozdział 80101 SZKOŁY PODSTAWOWE**

W 2019 r. na działalność szkół podstawowych zaplanowano kwotę 4 352 500,00 zł.

Łącznie zrealizowano w rozdziale 80101 wydatki w wysokości 4 231 960,00 zł.

Wypłacono wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy nauczycielom, pracownikom administracji i obsługi wraz z pochodnymi. W ramach działań statutowych szkół zakupiono materiały biurowe, środki czystości, pellet. Wydatki zrealizowane w szkołach podstawowych dotyczyły również zakupu usług telekomunikacyjnych, pocztowych, bankowych, podróży służbowych.

Strukturę wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia tabela poniżej

<b>Realizacja wydatków w rozdziale 80101 na dzień 31-12-2019 r.</b>		
<b>Cel wydatkowania</b>	<b>Szkoła Podstawowa im. Franciszka Becińskiego w Paniewie</b>	<b>Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Topólce</b>
Dodatki wiejskie	41 815,50 zł	130 183,23 zł
Wynagrodzenia osobowe pracowników	757 409,79 zł	2 066 297,44 zł
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 609,00 zł	128 671,79 zł
Składki na ubezpieczenie społeczne	143 046,36 zł	370 806,23 zł
Składki na fundusz pracy	16 158,53 zł	41 867,46 zł
Zakup materiałów i pomocy dydaktycznych	25 559,57 zł	140 726,77 zł
Zużycie energii, zakup usług pozostałych, usług remontowych, zdrowotnych, telekomunikacyjnych	84 166,05 zł	76 872,75 zł
Podróże służbowe oraz opłaty i różne składki, wynagrodzenia bezosobowe, szkolenia	4 056,81 zł	11 402,69 zł
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 417,65 zł	104 892,38 zł
<b>Razem</b>	<b>1 160 239,26 zł</b>	<b>3 071 720,74 zł</b>

#### **Rozdział 80103 ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH**

W rozdziale 80103 została przyznana dotacja w kwocie 30 866,00 zł. na 22 dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego. Wydatkowaliśmy kwotę 360 345,33 zł w tym wykorzystaliśmy środki z dotacji w wysokości 28 537,02 zł na działalność bieżącą. Niewykorzystaną kwotę 2328,98 zł dotacji zwróciliśmy do budżetu państwa.

W związku z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych wypłacono wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycielom i pracownikom obsługi w kwocie 253 253,97 zł oraz przekazano pochodne od wynagrodzeń tj. składki ZUS i FP - 50 504,35 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wykonano w kwocie 56 587,01 zł z tego:

- wypłacono dodatki wiejskie nauczycielom w kwocie 13 616,30 zł,
- zakupiono materiały biurowe, środki czystości oraz wyposażenie na kwotę 19 671,89 zł,
- zakupiono pomoce naukowe i dydaktyczne na kwotę 3 861,00 zł,
- przekazano odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 11 024,63 zł,
- zapłacono za usługi pocztowe, bankowe, remontowe, zdrowotne kwotę 8 413,19 zł.

#### **Rozdział 80104 PRZEDSZKOLA ( PUNKT PRZEDSZKOLNY)**

Na działalność Punktu Przedszkolnego zaplanowano kwotę 561048,00 zł z tego dotacja celowa stanowi kwotę 68 747,00 zł.

W rozdziale 80104 w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 roku dotacja została przyznana na 49 dzieci w Punkcie Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Topólce, na dzień 31-12-2019 r. zrealizowaliśmy dotację w pełnej wysokości na działalność bieżącą. Łącznie w Punkcie Przedszkolnym zrealizowano wydatki 487 545,62 zł.

Wypłacono wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycielom i pracownikom obsługi w kwocie 246 143,20 zł oraz dodatki wiejskie nauczycielom Punktu Przedszkolnego w kwocie 12 579,09 zł. Przekazano pochodne od wynagrodzeń tj. składki ZUS i FP w kwocie 49 709,23 zł.

Zrealizowano również wydatki na kwotę 98 010,39 zł z tego:

- przekazano za zużytą energię elektryczną i wodę kwotę 4 089,35 zł,
- zakupiono środki czystości, mat. biurowe, ekogroszek i pomoce dydaktyczne na kwotę 55 950,05 zł,
- zapłacono za usługi pozostałe, zdrowotne, remontowe, telekomunikacyjne oraz koszty podróży służbowych kwotę 17 859,31 zł

· przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 15 237,68 zł

· wypłacono wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 874,00 zł.

W 2019 r. realizowano Projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego pod nazwą „ Organizacja zajęć dodatkowych w oddziałach przedszkolnych w Gminie Topólka”. W ramach Projektu zrealizowano wydatki w kwocie 63451,82 zł w tym środki z EFS stanowiły kwotę 50.534,82 zł natomiast wkład własny gminy to 12.917,00zł. Założeniem projektu była realizacja następujących zadań : szkolenia dla nauczyciela , realizacja zajęć dodatkowych, organizacja opieki przedszkolnej.

W 2019 r. wykorzystano 17 651,89zł- tj opłata za pobyt dzieci w placówkach wychowania przedszkolnego innej jednostki samorządowej- przekazano zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenie gminy Topólka a uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy.

#### **Rozdział 80110 - GIMNAZJUM**

Na działalność oddziałów gimnazjalnych w 2019 roku zaplanowano kwotę 546 230,00 zł. Na dzień 31-12-2019 r w rozdziale 80110 zrealizowano wydatki w wysokości 540.762,29 zł. Wypłacono wynagrodzenia osobowe nauczycielom i pracownikom obsługi w kwocie 370 754,01 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne 48 805,61 zł oraz dodatki wiejskie nauczycielom 18 467,10 zł. Pochodne od wynagrodzeń tj. składki ZUS i FP stanowiły kwotę 82 208,06 zł. Przekazano odpis na ZFŚS kwotę 17 783,16 zł. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w wysokości 2 744,35 zł.

#### **Rozdział 80113 DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ**

Wydatki na oświatę to nie tylko finansowanie działalności szkół, ale również zapewnienie dowozu uczniów do szkół.

Planowane wydatki w 2019 r. w rozdziale 80113 to 556 800,00 zł z tego na dzień 31-12-2019 r. wykorzystano 515 156,23 zł co stanowi 92,52 % .

W ramach wykorzystanych środków :

- wypłacono wynagrodzenia opiekunkom autobusów dowożących dzieci do szkół w kwocie 107588,93 zł oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 520,40 zł,
- pochodne od wynagrodzeń tj. składki ZUS i FP stanowiły kwotę 21 907,67 zł.

Zapłacono za przewóz dzieci do szkół kwotę 370 455,87 zł. ( w tym prowizję od przelewów). Dowożenie uczniów organizowane było do następujących placówek : Szkoły Podstawowej w Topólce, Szkoły Podstawowej w Paniewie. Przekazano również odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 6 333,56 zł. Zapłacono za zakup materiałów i usług zdrowotnych kwotę 349,80 zł.

### **Rozdział 80146 DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI**

W rozdziale 80146 zaplanowane wydatki przeznaczone są na dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli w tym finansowanie doradztwa metodycznego i doskonalenia zawodowego. Planowane wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w 2019 r. to kwota 34 817,00 zł. z tego wykorzystano na dzień 31-12-2019 r kwotę 9 813,21 zł.

### **Rozdział 80148 - STOŁÓWKI SZKOLNE**

W 2019 roku na działalność stołówek zaplanowano kwotę 229 800,00 zł z tego na 31-12-2019 r. wykorzystano kwotę 220 219,17 zł . Wypłacono wynagrodzenia osobowe , dodatkowe wynagrodzenie roczne pracownikom w kwocie 109 545,75 zł oraz przekazano pochodne od wynagrodzeń tj. składki ZUS i Fundusz Pracy w kwocie 19 799,36 zł. Pozostałe wydatki stanowią kwotę 90 874,06 zł z tego wypłacono wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 600,00 zł, zakupiono art. do kuchni i środki czystości na kwotę 2987,78 zł oraz zakupiono żywność 83 019,00 zł, przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 3 740,29 zł, zakup usług stanowił kwotę 526,99 zł.

### **Rozdział 80150 REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZ. W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH**

Wydatki przeznaczone na edukację dzieci i młodzieży wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w 2019 r zrealizowaliśmy w kwocie 376 999,34 zł w tym wypłacono wynagrodzenia osobowe nauczycielom, dodatki wiejskie nauczycielom, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zapłacono składki ZUS i FP. Zakupiono materiały biurowe, przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych a także wypłacono ryczałt za dojazdy do dzieci mających nauczanie indywidualne w domu.

### **Rozdział 80152.**

**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technicach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych.**

Rozdział 80152 dotyczy uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w oddziałach gimnazjalnych w Szkole Podstawowej w Topólce. Na 2019 rok w rozdziale tym zaplanowano kwotę 113 500,00 zł. Na dzień 31-12-2019 r. rozdysponowano 106 687,72 zł. Wypłacono wynagrodzenia dla nauczycieli, przekazano pochodne od wynagrodzeń tj. składki ZUS i FP, zakupiono materiały biurowe i przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych .

**Rozdział 80153 zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.**

W 2019 r. otrzymaliśmy dotację z budżetu państwa w kwocie 30 074,39 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Dotacja została zrealizowana w kwocie 29 676,87 zł i 363,75 zł przyjęto na refundację wydatków poniesionych w roku 2018 natomiast niewykorzystaną kwotę 33,77 zł zwróciliśmy do budżetu państwa. W ramach realizacji zadania z dotacji zakupiliśmy ćwiczenia i podręczniki na kwotę 29 379,13 zł natomiast koszty obsługi stanowiły kwotę

297,74 zł. Z dotacji zrefundowano zakupione ze środków własnych podręczniki i ćwiczenia na kwotę 363,75 zł dla uczniów nowo przyjętych do szkoły w trakcie roku szkolnego 2018/2019.

### **Rozdział 80195 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

W ramach pozostałej działalności zaplanowano wydatki na 2019 rok w kwocie 81 546,00 zł. Wykorzystano na dzień 31-12-2019 r. kwotę 63 030,85 zł. tj. przekazano odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów, wypłacono pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

W dziale ochrona zdrowia mamy zaplanowane środki w kwocie 69.700,00 zł z przeznaczeniem na zwalczanie narkomani oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi.

### **Rozdział 85153- ZWALCZANIE NARKOMANI**

Na zwalczanie narkomani w 2019 r zaplanowano kwotę 2.000,00 zł w tym zakup usług pozostałych i zakup materiałów zrealizowano kwotę 1 198,00 zł

### **Rozdział 85154 – PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI**

Wydatki na działalność związaną z przeciwdziałaniem alkoholizmowi są realizowane w oparciu o przyjęty przez Radę Gminy program przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani.

Na realizację zadań statutowych zaplanowano kwotę 67.700,00 zł. W 2019 r wydatkowano kwotę 60 986,26 zł w tym wypłacono wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 957,00 zł dla członków G.K.R.P.A i terapeutki. W 2019 r w ramach wykorzystanych środków dofinansowaliśmy Dzień Dziecka oraz wyjazdy uczniów na basen a także inne zajęcia pozalekcyjne mające na celu profilaktykę i promocję zdrowego stylu życia .

### **Rozdział 85195 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

Plan 500,00 zł. Wydatkowano kwotę 247,40 dotacja „Niebieska Linia”

### **Rozdział 85202- DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ**

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej mamy zaplanowane środki własne na 2019 r. w kwocie 10 000,00 zł - nie były wydatkowane.

### **Rozdział 85203- OŚRODKI WSPARCIA**

Na pobyt osób bezdomnych w ośrodkach wsparcia zaplanowano kwotę 15 000,00 zł, natomiast wydatkowaliśmy kwotę 11 293,60 zł.

### **Rozdział 85213- SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE**

W rozdziale 85213 paragraf 2030 otrzymaliśmy dotację w kwocie 11 631,00 zł z przeznaczeniem na ubezpieczenie zdrowotne dla 23 osób, środki na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne wykorzystaliśmy w wysokości 11 566,99 zł. Niewykorzystaną kwotę 64,01 zł dotacji zwróciliśmy do budżetu państwa.

### **Rozdział 85214- ZASIŁKI OKRESOWE**

W dziale 85214 zadania własne otrzymaliśmy dotację w kwocie 213 763,00 zł - wypłaciliśmy zasiłki okresowe dla 75 rodzin na łączną kwotę 207 721,05 zł. Niewykorzystaną kwotę 6 041,95 zł zwróciliśmy do budżetu państwa.

### **Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe**

W rozdziale 85215 przy planie 3 300,36 na zadania zlecone otrzymaliśmy dotację w kwocie 300,36 zł. - wypłaciliśmy dodatki mieszkaniowe na łączną kwotę 2 597,29 zł. z tego z otrzymanej kwoty dotacji 294,30 zł pozostała kwota stanowi środki własne. Również w ramach dotacji zaplanowaliśmy koszty obsługi w wysokości 2% wypłaconych dodatków energetycznych stanowi to kwotę planu 6,06 zł. w 2019 roku w pełni wykorzystaliśmy dotację.

### **Rozdział 85216- ZASIŁKI STAŁE**

W rozdziale 85216 – zasiłki stałe wypłaciliśmy świadczenia na kwotę 138 842,07 zł dla 33 osób, natomiast otrzymaliśmy z budżetu państwa kwotę 139 106,00 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji 263,93 zł zwróciliśmy do budżetu państwa.

## **Rozdział 85219- OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ**

W rozdziale 85219 – gminne ośrodki pomocy społecznej zatrudnionych jest 5 pracowników. W 2019 r. otrzymaliśmy dotację w wysokości 99 800,00 zł, wykorzystaliśmy środki w wysokości 99 309,35 zł. Niewykorzystaną kwotę 490,65 zł dotacji zwróciliśmy do budżetu państwa. Łącznie wydatkowaliśmy kwotę 129 541,24 zł. Na wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi w tym również odpis na ZFŚS wydano – 117 116,75 zł. W ramach działań statutowych GOPS-u zakupiliśmy materiały na kwotę 2 416,97 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 10 007,52 zł dotyczyły zakupu usług zdrowotnych, pocztowych, bankowych ale również szkoleń pracowników i podróży służbowych.

## **Rozdział 85228- SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE**

W 2019 roku otrzymaliśmy dotację celową na zadania zlecone w wysokości 128 960,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania - wypłatę wynagrodzenia dla osób świadczących usługi, środki te zostały wydatkowane w pełnej wysokości.

## **Rozdział 85230- POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA**

W rozdziale 85230 w 2019 r. w ramach Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” otrzymaliśmy dotację celową w wysokości 43 200,00 zł. Otrzymane środki zrealizowaliśmy w pełnej wysokości. Łącznie wydaliśmy środki w kwocie 55 832,00 zł. W ramach powyższych środków realizowany był program dożywiania w formie posiłku:- dożywianie dzieci w szkołach na kwotę –48 732,00 zł, liczba dzieci 74. Wypłaciliśmy zasiłki celowe na kwotę 7 100,00 zł.

## **Rozdział 85295- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

Ośrodek pomocy realizował również świadczenia w ramach zadań własnych Gminy, które obejmowały pomoc w formie zasiłków celowych na zakup opału, leków, opłaty za energię elektryczną, z tej formy pomocy skorzystało 27 rodzin. Łącznie w 2019 r. wypłaciliśmy zasiłków celowych na kwotę 23 240,00 zł

W okresie od lutego do grudnia 2019 r. kontynuowane były przy współudziale Powiatowego Urzędu Pracy prace społecznie użyteczne. Do prac tych zorganizowaliśmy grupę 14 osób długotrwale bezrobotnych z terenu naszej Gminy korzystających ze świadczeń naszego ośrodka. Bezrobotni wykonywali prace na rzecz swoich miejscowości. Finansowaliśmy w 2019 r. koszty utrzymania samochodu zakupionego ze środków PFRON w wysokości 7356,22 zł

W ramach rozdziału 85295 wykonaliśmy zadanie pn. „Utworzenie i/lub wyposażenie klubu Senior+” na ten cel wydatkowaliśmy kwotę 201.266,97 zł. Niniejszy wydatek majątkowy został uszczegółowiony w załączniku nr 5.

## **Dz. 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

W 2019 r. zaplanowano wydatki w wysokości 9 600,00 zł – na koszty trwałości projektu jako wkład własny (zapewnienie dostępu do internetu dla 20 mieszkańców Gminy Topólka – ( od 1 stycznia 2016-31 grudnia 2020 r.) w 2019 r. przekazano środki w kwocie 9,600,00 zł.

## **Rozdział 85401 - ŚWIETLICE SZKOLNE**

Na świetlice szkolne zaplanowano 137 000,00 zł, na dzień 31-12-2019 wykorzystano 132 671,47 zł. W ramach wykorzystanych środków wypłacono wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne pracownikom w kwocie 99 713,81 zł oraz przekazano składki ZUS i FP w kwocie 19 658,21 zł

Pozostałe wydatki bieżące wykonano w kwocie 13 299,45 zł, z tego wypłacono dodatki wiejskie, przekazano odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakupiono art. biurowe, wypłacono delegacje służbowe.

## **Rozdział 85404 - WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA**

W szkołach podstawowych realizowany jest również rozdział 85404- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, które polega na pobudzeniu psychoruchowego i społecznego rozwoju dziecka od chwili wykrycia niepełnosprawności do czasu podjęcia nauki w szkole.

Zajęcia w ramach wczesnego wspomaganie realizuje się w wymiarze od 4 do 8 godzin w miesiącu w zależności od potrzeb dziecka. Zaplanowano wydatki w kwocie 19 900,00 zł na dzień 31-12-2019 r

wykorzystano 14 135,60 zł z tego wypłacono wynagrodzenie osobowe nauczycielom oraz przekazano pochodne od wynagrodzeń tj. skł. ZUS, FP i odpis na Zakładowy Fundusz Św. Socjalnych.

#### **Rozdział 85406 PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE**

Na 2019 r. zostały zaplanowane wydatki w kwocie 3 000,00 zł jako dotacja na prowadzenie punktu poradni psychologiczno-pedagogicznej. Na dzień 31-12-2019r. plan został zrealizowany w 100,00%.

#### **Rozdział 85415 - POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW**

W roku 2019 otrzymaliśmy dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów na kwotę 151 161,00 zł. Przyznana dotację rozdysponowaliśmy przy udziale 10% środków własnych. Wykorzystaliśmy dotację w kwocie 147 616,00 zł, natomiast niewykorzystaną kwotę 3 545,00 zł zwróciliśmy do budżetu państwa. W ramach posiadanych środków przyznano stypendia szkolne uczniom w formie pomocy rzeczowej.

Łącznie wypłacono stypendia na kwotę 160 778,40 zł dla 144 uczniów.

W 2019 roku przyznano również jednorazowe zasiłki szkolne dla 8 uczniów, u których wystąpiło zdarzenie losowe np. choroba lub trudna sytuacja w rodzinie na kwotę 3 240,00 zł.

#### **Rozdział 85416 - POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW**

W roku 2019 na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe zaplanowano kwotę 7 500,00zł, z tego na dzień 31-12-2019 r. zrealizowano kwotę 7 200,00 zł.

#### **Rozdział 85501- ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE**

W 2019 roku realizowaliśmy ustawę o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci - świadczenie wychowawcze - rozdział 85501 paragraf 2060 na które otrzymaliśmy dotację w kwocie

4 215 132,00 zł., natomiast wydatkowaliśmy 4 195 175,80 zł.

Niewykorzystaną kwotę 19 956,20 zł zwróciliśmy do budżetu państwa. Z przyznanej dotacji celowej wypłaciliśmy świadczenia w łącznej wysokości 4 141 500,90 zł. W 2019 roku nastąpił zwrot nienależnie pobranych świadczeń 3 530,56 zł z tego 500,00 zł przyjęto na zwrot wydatków roku bieżącego, natomiast kwotę 63,86 zł stanowiły odsetki i należność dotycząca lat ubiegłych w kwocie 2966,70 zł zostały przekazane do budżetu państwa. Koszty związane z realizacją zadania poniesione w 2019 roku to wynagrodzenie zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi na kwotę 48 233,34 zł oraz wydatki poniesione na zakup materiałów i usług pozostałych 3 947,00 zł. Zapłacono za szkolenia 430,00 zł a także przekazano odpis na ZFŚS 1 564,56 zł.

#### **Rozdział 85502- ŚWIADCZENIA RODZINNE**

Na realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym rozdział 85502 otrzymaliśmy 3 295 073,00 zł natomiast wykorzystaliśmy w 2019 r. środki w wysokości 3 279 440,97 zł. Niewykorzystaną kwotę 15 632,03 zł zwróciliśmy do budżetu państwa.

Realizacja wydatków przedstawiała się następująco:

- Zasiłki rodzinne- 579 989,50 zł – liczba świadczeń 4511
- Urodzenie dziecka – 22 000,00 zł – liczba świadczeń – 22
- Urlop wychowawczy – 23 223,82 zł - liczba świadczeń - 28
- Rozpoczęcie roku szkolnego – 27 274,52 zł - liczba świadczeń 495
- Samotne wychowanie dziecka – 45 874,60zł - liczba świadczeń 226
- Kształcenie i rehabilitacja – 78 601,63 zł - liczba świadczeń- 365
- Na pokrycie dojazdów do szkół poza miejscem zamieszkania – 57 031,62 zł - liczba świadczeń – 871
- Wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 66 308,20 zł - liczba świadczeń 569
- Zasiłek pielęgnacyjny- 554 218,40 zł - liczba świadczeń 2927
- Świadczenie pielęgnacyjne – 759 097,10 zł - liczba świadczeń 480

- Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 38 000,00 zł - liczba świadczeń 38
- Zasiłek dla opiekuna- 225 480,70 zł - liczba świadczeń 364
- Specjalny zasiłek opiekuńczy- 206 719,00 zł - liczba świadczeń 337
- Świadczenie rodzicielskie- 162 179,60 zł- liczba świadczeń 168
- \* Jednorazowe świadczenie w ramach programu „ Za życiem”- 4 000,00 zł
- Fundusz alimentacyjny- 134 200,00 zł - liczba świadczeń- 358, liczba osób uprawnionych 22.

Zadłużenie z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej wyniosło łącznie na dzień 31-12-2019 r . 1 286 565,84 zł z tego 885 852,68zł stanowią dochody budżetu państwa a kwota 400 713,16zł stanowi dochód gminy Topólka.

Zwrot nienależnie wypłaconych świadczeń w 2019 roku w wysokości 19 419,88 zł, z tego przyjęto na zwrot wydatków kwotę 3 852,43 zł, natomiast odsetki w wysokości 198,93 zł i należność dotyczącą lat ubiegłych w kwocie 15 368,52 zł przekazano do budżetu państwa.

Za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne , specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna opłacono składkę na ubezpieczenie emerytalno - rentowe na kwotę 209 429,81 zł liczba świadczeń – 708 z tego do KRUS przekazano składkę w kwocie 8 952,00 zł- liczba świadczeń 58.

Na obsługę świadczeń rodzinnych wydaliśmy łącznie w 2019 r. kwotę 89 664,90 zł z tego: wypłacono wynagrodzenie dla 2 pracowników obsługujących świadczenia rodzinne – 60 600,67 zł; na ubezpieczenia pracowników wydano 11 757,53 zł; fundusz pracy – 1 606,57 zł; odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 2 175,72 zł; dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 973,75 zł; materiały – 2 265,21 zł; zakup usług i szkolenia – 6 285,45 zł.

#### **Rozdział 85503- KARTA DUŻEJ RODZINY**

Na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych związanym z przyznaniem Karty Dużej Rodziny otrzymaliśmy dotację celową w wysokości 421,87 zł zrealizowaliśmy w 100%.

#### **Rozdział 85504 WSPIERANIE RODZINY**

W 2019 r otrzymaliśmy również dotację w kwocie 186 310,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń i zabezpieczenie kosztów realizacji Programu „ Dobry Start” . Z przyznanej dotacji celowej wypłaciliśmy 601 świadczeń w kwocie 180 300,00 zł , natomiast koszty obsługi zadania stanowiły kwotę 6 010,00 zł z tego przeznaczono na wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi kwotę 4 808,00 zł. Dotację zrealizowaliśmy w pełnej wysokości.

W 2019 r. wypłaciliśmy wynagrodzenie dla asystenta rodziny wraz z pochodnymi w kwocie 13 388,74 zł w tym otrzymaliśmy dotację z budżetu państwa na kwotę 1950,00 zł i zrealizowaliśmy ją w pełnej wysokości.

Wydatkowaliśmy także kwotę 24 142,73 zł z przeznaczeniem na pobyt dzieci w pieczy zastępczej.

#### **Rozdział 85513- SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE**

W rozdziale 85513 z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne otrzymaliśmy w 2019 r. dotację w wysokości 25 205,00 zł, wykorzystaliśmy środki w kwocie

25 204,95 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 29 osób. Niewykorzystaną dotację w kwocie 0,05 zł zwróciliśmy do budżetu państwa.

#### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – Dz. 900**

Ogółem w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości 1 620 122,26 zł, a wydatkowano środki w wysokości 1504396,89 zł co stanowi 92, 85 % . z tego:

#### **Gospodarka odpadami –R 90002**

Plan wydatków wynosi w wysokości 576 100,00 zł wykorzystano kwotę 570 886,89 zł, co stanowi 99,09 %, z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia osobowe pracowników	69 872,40 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	5108,84 zł

- składki na ubezpieczenia społeczne	12 021,54 zł
- składki na fundusz pracy	954,45 zł
- materiały i wyposażenie	42 536,00 zł
- zakup usług pozostałych (w tym: odbiór odpadów komunalnych)	436 729,48 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 964,18 zł	
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych	2 700,00 zł

#### **Schroniska dla zwierząt – R 90013**

Plan wydatków wynosi 18000,00 zł wykorzystaliśmy środki w kwocie 16 673,24 zł z przeznaczeniem na:

- zakup karmy dla bezdomnych psów – 4061,44 zł
- roczny ryczałt dla schroniska , usługi weterynaryjne ,opłata za utrzymanie psów w schronisku 12 611,80 zł

#### **Oświetlenie ulic, placów i dróg – R 90015**

Plan wynosi 385 525,30 zł w 2019 r. wydatkowano 348 694,46 zł, co stanowi 90,44% z przeznaczeniem na:

- zakup energii elektrycznej 57 593,87 zł
- konserwację punktów świetlnych przy drogach gminnych 185 229,67 zł
- zakup usług pozostałych-dystrybucja energii 105 870,92 zł ( w tym: zadania w ramach funduszy sołeckich 31 500,00 zł)

#### **Pozostała działalność – R 90095**

Ogółem plan wynosi 107 900,00zł wykorzystano 99 261,85 zł , co stanowi 91,99%, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 57 792,77 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 4 806,68 zł
- składki ZUS 10 395,50 zł
- składki na Fundusz Pracy 316,41 zł
- materiały i wyposażenie 8381,27 zł
- energię elektryczną –warsztat 1 359,91 zł
- usługi pozostałe 13 329,06 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne 386,73 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 2 493,52 zł

#### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – Dz. 921**

Łączny plan na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego wynosi 999 998,80 zł w 2019 r. wykorzystano środki w wysokości 572 510,29 zł ,co stanowi 57,25 % z przeznaczeniem na:

##### **Biblioteki – R 92116**

Na plan roczny 191500,00 zł, przekazano dotację w kwocie 191 500,00 zł, co stanowi 100%.

##### **Domy , ośrodki kultury, świetlice – R 92109**

Na plan roczny 798 498,80 zł, wykorzystano środki w wysokości 371 010,29 zł, co stanowi 46,46% z przeznaczeniem na:

Dotacja dla gminnego ośrodka kultury – plan 250 000,00 zł przekazano w kwotę 250 000,00 zł, co stanowi 100 %. Na pozostałą działalność świetlic wiejskich przeznaczono w budżecie środki

w wysokości 548 498,80 zł, wykorzystano łącznie kwotę 121 010,29 zł. Na wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich wykorzystano kwotę z funduszu sołeckiego 70 130,73 zł oraz poniesiono wydatki w ramach środków własnych w kwocie 50 879,56 zł.

Wydatki majątkowe plan 439.100,00 wykorzystano kwotę 57.249,89 w tym ze środków funduszu sołeckiego 10 000,00 zł. Realizację inwestycji opisano szczegółowo w załączniku o wykonaniu zamierzeń inwestycyjnych zaplanowanych i wykonanych w 2019 r. – zgodnie z załącznikiem Nr 5.

### **Kultura fizyczna i sport – Dz. 926**

#### **Pozostała działalność –R 92695**

Na plan roczny 360 190,49 zł., wykorzystano środki w kwocie 55 405,19 zł, co stanowi 15,38% z tego na:

- zakup sprzętu sportowego i inne drobne zakupy 24 858,09 zł z tego ( fundusz sołecki 5304,85 zł)
- zakup energii na stadionie w Dębiankach – 770,54 zł
- zakup usług pozostałych 21 238,26 zł
- różne opłaty i składki 2750,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 5752,00 zł
- wydatek majątkowy w kwocie 36,30 zł. – zakup map- Utworzenie Plaży Publicznej nad Jeziorem Głuszyńskim

Realizację dalszej inwestycji opisano szczegółowo w załączniku o wykonaniu zamierzeń inwestycyjnych zaplanowanych i wykonanych w 2019 r. – zgodnie z załącznikiem Nr 5

W 2019 roku nie emitowano papierów wartościowych. Nie udzielano poręczeń i gwarancji.

W 2019 r. spłacono kredyty w kwocie 300.000,00 zł na plan rozchodów w kwocie 300 000,00 zł, z tego: raty kredytu w BOŚ we Włocławku 200 000,00 zł, raty kredytu KDBS – 100 000,00 zł, Na 31 grudnia 2019 r. Gmina posiada zadłużenie w wysokości 200 000,00 zł.

z tego kredyty w następujących bankach:

- Bank Ochrony Środowiska we Włocławku kredyt (2012-2020) – 100 000,00 zł
- Kujawsko Dobrzyński Bank Spółdzielczy w Topólce kredyt ( 2013-2020) – 100 000,00 zł

Zgodnie z art. 265 ustawy o finansach publicznych dołączam sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury.

### **INFORMACJA O KSTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ I REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ ZGODNIE Z ART.226 UST.3**

Podstawą opracowania informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Topólka na lata 2019-2022 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Topólka za 2019 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Topólka na rok 2019 została przyjęta uchwałą nr II/22/18 Rady Gminy Topólka z dnia 28 grudnia 2018 roku. Następnie zmieniona została sześcioma uchwałami Rady Gminy Topólka

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2019 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Topólka na lata 2019-2022 (załącznik 9);

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

## **2. Dochody**

Plan dochodów budżetu Gminy Topólka na dzień 31.12.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 25 506 113,63 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 25 880 281,42 zł, tj. 101,47%.

#### Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 23 961 908,97 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 24 329 059,75 zł, tj. 101,53%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 1 960 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 1 983 430,00 zł, tj. 101,20%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 6 500,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 10 534,07 zł, tj. 162,06%;

3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 3 288 388,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 3 574 230,81 zł, tj. 108,69%;

4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 8 309 084,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 8 309 084,00 zł, tj. 100,00%;

5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 9 678 928,97 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 9 642 632,60 zł, tj. 99,62%;

6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 719 008,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 809 148,27 zł, tj. 112,54%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 544 204,66 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 1 551 221,67 zł, tj. 100,45%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 5 000,00 zł, tj. 100,00%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 1 539 204,66 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 1 545 984,40 zł, tj. 100,44%.

#### 3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Topólka na dzień 31.12.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 25 906 113,63 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 23 946 485,12 zł, tj. 92,44%.

#### Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 22 985 707,67 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 21 733 266,72 zł, tj. 94,55%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 30 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 12 323,35 zł, tj. 41,08%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 2 920 405,96 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 2 213 218,40 zł, tj. 75,78%.

#### 4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Topólka zostały zrealizowane w wysokości 25 880 281,42 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 23 946 485,12 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 933 796,30 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2 595 793,03 zł

#### 5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 217 578,43 zł, w tym:

– nadwyżka z lat ubiegłych – 1 217 578,43 zł, tj. 173,94%

#### 6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 300 000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Łączna kwota spłat przypadająca w każdym roku objętym WPF nie przekracza w żadnym roku ustalonego w art. 243 ufp poziomu spłat zadłużenia. Nie zmieniono zasad określonych w art. 242 ufp. odnośnie wyższych dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

WÓJT GMINY

Konrad Lewandowski