

INFORMACJA DODATKOWA

o wykorzystaniu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami za I półrocze 2014 roku

I. Dotacje na zadania zlecone gminą

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan według uchwały Rady Gminy	Po zmianie	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	157 351,79	157 351,79
	01095		Pozostała działalność	0,00	157 351,79	157 351,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	157 351,79	157 351,79
750			Administracja publiczna	98 800,00	98 800,00	50 920,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 800,00	98 800,00	50 920,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	98 800,00	98 800,00	50 920,00
761			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej - kontrola i ochrony prawa oraz sądownictwo	2 114,00	2 114,00	1 058,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej - kontrola i ochrony prawa	2 114,00	2 114,00	1 058,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 114,00	2 114,00	1 058,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	19 683,00	19 683,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	19 683,00	19 683,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	10,00	10,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	10,00	10,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	10,00	10,00
852			Pomoc społeczna	2 762 900,00	2 727 700,00	1 385 548,00
	85203		Ośrodki wsparcia	46 100,00	58 660,00	23 040,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	46 100,00	58 660,00	23 040,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 762 900,00	2 727 700,00	1 385 548,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 762 900,00	2 727 700,00	1 385 548,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 400,00	3 176,00	3 031,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 400,00	3 176,00	3 031,00
85215		Dotądki mieszkaniowe	0,00	1 340,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	1 340,00	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 100,00	28 609,00	27 589,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	26 100,00	28 609,00	27 589,00
85295		Pozostała działalność	0,00	88 817,00	49 234,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	88 817,00	49 234,00
Razem:			2 938 414,00	3 186 260,79	1 717 464,79

II . Wydatki w zakresie zadań zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan według uchwały Rady Gminy	Po zmianie	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	157 351,79	157 351,79
	01095		Pozostała działalność	0,00	157 351,79	157 351,79
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	427,50	427,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	31,85	31,85
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 500,00	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	45,98	45,98
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	80,00	80,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	154 266,46	154 266,46
750			Administracja publiczna	98 800,00	98 800,00	60 961,78
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 800,00	98 800,00	60 961,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 000,00	68 000,00	32 100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 695,00	5 695,00	5 695,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 600,00	12 600,00	5 797,15
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 805,00	1 805,00	926,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	614,23
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	793,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	300,00	300,00	0,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	500,00	500,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	1 200,00	660,27
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 600,00	4 600,00	4 375,72
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i kontroli ochrony prawa oraz sądownictwo	2 114,00	2 114,00	696,63
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i kontroli ochrony prawa	2 114,00	2 114,00	696,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500,00	1 500,00	750,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00	250,00	128,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy	34,00	34,00	18,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120,00	120,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80,00	80,00	0,00

75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	19 683,00	19 523,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	7 880,00	7 720,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	246,54	246,54
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	35,32	35,32
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 391,80	2 391,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 628,34	8 628,34
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	501,00	501,00
851		Ochrona zdrowia	0,00	10,00	10,00
	85195	Pozostała działalność	0,00	10,00	10,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10,00	10,00
852		Pomoc społeczna	2 637 500,00	2 908 302,00	2 612 241,62
	85203	Ośrodki wsparcia	46 000,00	58 660,00	21 519,90
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 914,00	10 914,00	5 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	833,00	833,00	790,50
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 207,00	4 207,00	2 096,67
	4120	Składki na Fundusz Pracy	288,00	288,00	123,51
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 342,00	12 342,00	6 083,44
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 742,00	27 302,00	7 072,67
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	48,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	274,00	274,00	205,11
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 762 900,00	2 727 700,00	1 466 071,62
	3110	Świadczenia społeczne	2 600 000,00	2 559 300,00	1 267 982,34
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	59 059,00	24 901,11
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 252,00	4 193,00	4 192,64
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 360,00	90 360,00	58 165,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 470,00	1 470,00	343,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	1 900,00	400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	6 000,00	3 826,60
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	300,00	300,00	0,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	300,00	300,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	318,00	618,00	220,64
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 300,00	2 300,00	1 640,90
	4580	Pozostałe odsetki	0,00	1 000,00	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	700,00	398,00
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 400,00	3 176,00	3 031,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 400,00	3 176,00	3 031,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	1 340,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	1 340,00	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne, usługi opiekuńcze	26 100,00	28 609,00	27 589,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	845,00	384,11
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	119,00	14,89
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 100,00	13 145,00	12 980,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	14 500,00	14 210,00
85295		Pozostała działalność	0,00	86 152,00	47 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	86 152,00	47 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 665,00	0,00

Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego za I półrocze 2014 roku.

Klasyfikacja	Nazwa sołectwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
130-600-60016-4300-21	BELNO	9 300,00	0,00	0,00
130-921-92109-4210-21		2 750,00	0,00	0,00
130-921-92109-4260-21		319,00	285,43	89,48
	Razem:	12 369,00	285,43	2,31
130-921-92109-4210-22	BIAŁE	1 202,00	1 190,74	99,06
130-921-92109-4260-22		493,00	430,48	87,32
130-921-92109-4270-22		1 645,00	1 644,25	99,95
	Razem:	3 340,00	3 265,47	97,77
130-600-60016-4300-23	BUCZEK	9 992,00	9 991,36	99,99
130-921-92109-4210-23		265,00	244,87	92,40
130-921-92109-4260-23		200,00	0,00	0,00
	Razem:	10 457,00	10 236,23	97,89
130-921-92109-4210-24	CIEMNIKI	1 000,00	552,91	55,29
130-921-92109-4260-24		214,00	0,00	0,00
130-921-92109-4270-24		8 733,00	8 733,00	100,00
	Razem:	9 947,00	9 285,91	93,35
130-600-60016-6050-25	CZERSK ŚWIECKI	13 500,00	0,00	0,00
130-921-92109-4210-25		568,00	492,35	86,68
130-921-92109-4260-25		500,00	355,21	71,04
130-921-92109-4300-25		1 500,00	0,00	0,00
	Razem:	16 068,00	847,56	5,27
130-921-92109-4210-26	DUBIELNO	3 500,00	265,60	7,59
130-921-92109-4260-26		242,00	0,00	0,00
130-921-92109-4270-26		6 000,00	0,00	0,00
	Razem:	9 742,00	265,60	2,73
130-600-60016-6050-27	JEZEWO	19 000,00	0,00	0,00
130-921-92109-4210-27		2 505,00	787,74	31,45
130-926-92695-4210-27		4 000,00	1 804,52	45,11
	Razem:	25 505,00	2 592,26	10,16
130-600-60016-4300-28	KRAPLEWICE	5 000,00	1 968,00	39,36
130-600-60016-6050-28		5 000,00	5 000,00	100,00
130-900-90095-4210-28		13 505,00	13 505,00	100,00
130-921-92109-4210-28		1 000,00	996,00	99,60
130-926-92695-4210-28		1 000,00	540,92	54,09
	Razem:	25 505,00	22 009,92	86,30
130-600-60016-6050-29	LASKOWICE	25 000,00	19 297,17	77,19
130-921-92109-4210-29		505,00	41,70	8,26
	Razem:	25 505,00	19 338,87	75,82
130-921-92109-4170-30	OSŁOWO	1 801,00	1 800,00	99,94
130-921-92109-4210-30		3 608,00	3 521,42	97,60
130-921-92109-4260-30		450,00	379,41	84,31
130-921-92109-4270-30		3 399,00	3 353,02	98,64

	Razem:	9 258,00	9 053,85	97,79
130-921-92109-4210-32	PISKARKI	0,00	0,00	0,00
130-921-92109-4260-32		646,00	199,75	30,92
130-921-92109-4270-32		7 000,00	6 923,01	98,90
130-921-92109-4300-32		1 000,00	585,05	58,51
	Razem:	8 646,00	7 707,81	89,15
130-921-92109-4210-31	PIĘCMORGI	7 553,00	480,87	6,37
130-921-92109-4260-31		710,00	626,08	88,18
	Razem:	8 263,00	1 106,95	13,40
130-921-92109-4210-33	TASZEWO	2 366,00	83,70	3,54
130-921-92109-4260-33		1 000,00	663,33	66,33
130-921-92109-4270-33		12 500,00	0,00	0,00
130-921-92109-4300-33		1 300,00	1 263,75	97,21
	Razem:	17 166,00	2 010,78	11,71
130-921-92109-4210-34	TASZEWSKIE POLE	42,00	41,72	99,33
130-921-92109-4260-34		134,00	133,42	99,57
130-921-92109-4270-34		10 272,00	10 272,00	100,00
130-921-92109-4300-34		1 004,00	1 003,50	99,95
	Razem:	11 452,00	11 450,64	99,99
	Ogółem:	193 223,00	99 457,28	51,47

WÓJT

Mieczysław Pikuła

PRZYCHODY
Wykonanie za I półrocze 2014 r.

Lp	Treść	Klasyfikacja §	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianie wg uchwał	wykonanie	% wykonania
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1.573.962	1.846.578	0,00	0,00
2.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	-	39.000	0,00	0,00
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	-	477.384	477.384,32	100,00
	Przychody ogółem:		1.573.962	2.362.962	477.384,32	20,20

ROZCHODY
Wykonanie za I półrocze 2014 r.

	Treść	Klasyfikacja §	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianie wg uchwał	wykonanie	% wykonania
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	973.962	973.962	481.649,64	49,45
2.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	962	-	39.000	39.000,00	100,00
	Rozchody ogółem:		973.962	1.012.962	520.649,64	51,40

**Splaty pożyczek i kredytów w I półroczu 2014 roku
oraz stan zadłużenia gminy na 30 czerwca 2014 roku.**

Lp.	Nazwa wierzyciela	Kwota spłat w 2014 r.	Stan zadłużenia na 30.06.2014 r.
1	2	3	4
1.	Bank Spółdzielczy w Nowem O/Jeżewo (1)	112 284,00	112 282,00
2.	Bank Spółdzielczy w Nowem O/Jeżewo (2)	35 000,00	245 000,00
3.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	190 476,00	952 382,00
4.	Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie	44 000,00	110 000,00
5.	Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie	88 125,00	352 500,00
6.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	0,00	960 138,94
7.	Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie	11 764,64	188 235,36
8.	Raiffeisen Bank Polska S.A. Oddział Leszno – wykup wierzytelności	118 757,64	1 464 646,21
	Razem:	600 407,28	4 385 184,51

- (1) Kredyt z BS na budowę i modernizacji dróg umowa z 2009 r. koniec spłaty rok 2014.
- (2) Kredyt z BS na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych koniec spłaty 2017 r.
- (3) Pożyczka z WFOŚiGW na budowę stacji uzdatniania wodyw miejscowości Dubielno oraz sieci wodociągowej we wsiach Dubielno, Ciemniki Taszewko, umowa z 2010 r., termin złożenia wniosku o umorzenie 2015 r.
- (4) Pożyczka z EFRWP na drogi modernizowane w 2011 r. i początek 2012 r. koniec spłaty 2015 r.
- (5) Pożyczka z EFRWP na drogi modernizowane w 2012 r. koniec spłaty 2017 r.
- (6) Pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Laskowice umowa z 2013 roku, termin złożenia wniosku o umorzenie 2020 r.
- (7) Pożyczka z EFRWP na drogi modernizowane w 2013 r. koniec spłaty 2018 r.


WOJT
Mieczysław Piłkuła

SPRAWOZDANIE

opisowo - analityczne z wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2014 r.

Na podstawie art. 266 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2013r. poz. 885 t. j. z póź. zm.) Wójt Gminy Jeżewo przedstawia Wysokiej Radzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie opisowo - analityczne z wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2014 roku.

Rada Gminy w Jeżewie Uchwałą Nr XXXIII/235/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku uchwaliła budżet gminy na 2014 r. w następujących kwotach:

dochody	-	20.474.806
wydatki	-	21.074.806

Budżet Gminy na 2014 rok uchwalono z deficytem w kwocie 600.000 zł, który będzie sfinansowany z pożyczki zaciągniętej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na kwotę 600.000 zł.

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 600.000 zł przeznaczona została na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Laskowice”.

W pierwszym półroczu 2014 r. wprowadzono do budżetu gminy zmiany zwiększające planowane dochody i wydatki na podstawie następujących Uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy: Nr XXXIV/238/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 06 lutego 2014 r., Uchwałą Nr XXXV/246/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 25 kwietnia 2014 r., Zarządzeniem Nr 8/2014 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 31 marca 2014 r., Uchwałą Nr XXXVI/259/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 15 kwietnia 2014 r., Zarządzeniem Nr 17/2014 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 25 kwietnia 2014 r., Uchwałą Nr XXXVII/275/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 16 maja 2014 r., Zarządzeniem Nr 30/2014 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 22 maja 2014 r., Zarządzeniem Nr 37/2014 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 5 czerwca 2014 r., Uchwałą Nr XXXIX/281/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 24 czerwca 2014 roku, które zwiększyły budżet gminy w następujących kwotach:

po stronie dochodów zwiększono budżet w kwocie:	2.071.937,79 zł,
po stronie wydatków zwiększono budżet w kwocie:	2.821.937,79 zł.

Budżet po zmianach za pierwsze półrocze 2014 r. zamknął się w następujących kwotach:

dochody	-	22.546.743,79
wydatki	-	23.896.743,79

Zaplanowany deficyt w kwocie 1.350.000 zł przeznaczony został na zaciągnięcie pożyczek i kredytów na inwestycje związane z:

„Budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Laskowice” w kwocie 500.000 zł, pożyczka zostanie zaciągnięta w IV kwartale 2014 r. Z Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu kredyt na kwotę 350.000 zł, kredyt został wypłacony w miesiącu lipcu, i kredyt z Banku Spółdzielczego w Nowem Oddział w Jeżewie na kwotę 500.000 zł zostanie uruchomiony w miesiącu wrześniu zaplanowane zostały na sfinansowanie inwestycji „Budowa ścieżki pieszo – rowerowej z Jeżewa do Laskowic”.

Splata otrzymanego kredytu na kwotę 350.000 zakończy się w grudniu 2019 r.

Splata kredytu na inwestycję drogową na kwotę 500.000 zł rozpocznie się po rocznej karencji tj. od 30 września 2015 roku. Splata ostatniej raty kredytu prawdopodobnie przypadnie na koniec 2019 r.

Splata pożyczki na kanalizację 500.000 zł rozpocznie się po półrocznej karencji od dnia zakończenia inwestycji prawdopodobnie od 31 października 2015 r. a zakończy się 31.10.2019 przy umorzeniu 30% pożyczki.

Pożyczki i kredyty zaciągnięte w latach poprzednich są spłacane zgodnie z podpisanymi umowami. Do 30 czerwca 2014r. spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 481.649,64 zł., do spłaty pozostały następujące pożyczki i kredyty:

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne pn.: „Ujęcie wody w miejscowościach: Dubielno, Ciemniki, Taszewko, budowa stacji uzdatniania wody wraz z rozprowadzeniem sieci”, pozostało do spłaty 952.382,00 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Jeżewie z przeznaczeniem na „Dofinansowanie modernizacji drogi wojewódzkiej Nr 272 Laskowice Pomorskie – Dolna Grupa w m. Jeżewo”, pozostało do spłaty 112.282,00 zł.
- pożyczka z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadanie inwestycyjne związane z modernizacją dróg gminnych w miejscowościach Taszewskie Pole – Ciemniki, Kraplewice I i II etap, pozostało do spłaty 110.000,00 zł.
- pożyczka z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na inwestycje drogowe wykonane w 2012 roku w kwocie 470.000 zł – pozostało do spłaty 352.500 zł.
- kredyt z BS w Jeżewie z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – pozostało do spłaty 245.000 zł.
- pożyczka z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na inwestycję drogową – dofinansowanie budowy drogi powiatowej Jeżewo – Czaple – Świecie w 2013 r. – pozostało do spłaty 188.235,36 zł.

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Laskowice ul. Polna” – spłata pożyczki rozpocznie się od 30 września 2014 r. do spłaty pozostało 960.138,94 zł.

Zadłużenie Gminy na 30 czerwca 2014r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosi 2.920.538,30 zł tj.: 12,95 % planowanych dochodów gminy.

Kwota długu Gminy Jezewo łącznie ze zobowiązaniami z wykupu wierzytelności na koniec pierwszego półrocza wynosi ; 4.385.184,51 zł tj.: 19,45 % planowanych dochodów gminy. Po dodaniu do wyliczonej kwoty długu planowane zobowiązania na rok 2014 tj.:

- 496.578 zł z tytułu planowanej pożyczki na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- 850.000 zł pożyczka i kredyt na inwestycję drogową: „Budowa ścieżki pieszo – rowerowej z Jezewa do Laskowic,
- 500.000 zł pożyczka na inwestycję budowy kanalizacji w miejscowości Laskowice ul. Parkowa, Jeziorna,

razem na kwotę 1.846.578 zł (1.350.000 + 496.578); planowana kwota długu na dzień 30.06.2014 r. wynosić będzie 6.231.762,51 zł (tj.4.385.184,51 zł + 1.846.578 zł). wierzytelności 952.382 zł)), która to kwota stanowi 27,64% planowanych dochodów gminy i jest większa wartościowo od kwoty zadłużenia na dzień 30.06.2013 r. o kwotę 155.818,02 zł.

Zadłużenie gminy w stosunku do planowanych dochodów na rok 2014 nie zagraża płynności finansowej gminy, są jednak obawy dotyczące spłaty zaciąganych pożyczek i kredytów, na które w całości brak zabezpieczenia w nadwyżce budżetowej lub wolnych środkach. Zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności łącznie z odsetkami spłacane są z wydatków planowanych w budżecie w kolejnych latach jako inwestycje wodociągowe co zmniejsza możliwości angażowania środków na nowe inwestycje.

Potrzeby w zakresie infrastruktury tj.: wodociągowania wsi, utwardzania dróg, budowy przyłączy kanalizacyjnych są ciągle konieczne i niezbędne, jednak należy je ograniczać i każdorazowo dostosować do możliwości finansowych gminy.

Gmina tak jak w latach poprzednich nie ma w całości zabezpieczenia w wolnych środkach na spłatę pożyczek i kredytów przypadających w bieżącym roku do spłaty, wobec czego zaplanowano po stronie przychodów kredyt w wysokości 496.578 zł, jako zabezpieczenie środków na spłatę.

W roku 2014 planowane spłaty rat pożyczek i kredytów to kwota 973.962 zł, a zabezpieczenie w wolnych środkach jest w kwocie 477.384,32 zł. Tak jak w latach poprzednich brakujące środki na spłatę pożyczek i kredytów w

pierwszej kolejności Gmina będzie starała się wygospodarować z ponadplanowych dochodów i oszczędności w wydatkach bieżących.

Z uwagi jednak na wydatkowanie środków finansowych w sposób identyczny co w roku poprzednim tj. ograniczającym możliwość wygospodarowanie brakujących środków na spłatę zobowiązań z lat poprzednich. W pierwszym półroczu na inwestycje i wydatki bieżące zwiększono plan wydatków o kwotę 200.000 zł (zwiększyły się koszty robót dodatkowych i wydatków bieżących w szczególności na drogi). Znaczny nieplanowany wzrost własnych wydatków na inwestycje zaplanowane na rok bieżący oraz znaczny wzrost wydatków bieżących spowodowało, że dochody i wydatki budżetu 2014 roku zbilansują się, ale Gmina nie jest w stanie wygospodarować brakujących środków na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Będzie więc zmuszona do zaciągnięcia planowanego kredytu na spłatę zobowiązań z lat poprzednich w wysokości 496.578 zł. Zaciągnięcie planowanego kredytu komercyjnego tj. wysoko oprocentowanego (nie na warunkach preferencyjnych) w kwocie 496.578 zł na spłatę zobowiązań jest bardzo niekorzystne dla Gminy. W przypadku wypracowania wymaganej nadwyżki budżetowej, zaciągnięte kredyty na spłatę zobowiązań lat ubiegłych nie zabierały by środków finansowych na zadania inwestycyjne przyszłych okresów.

Zobowiązania za lata poprzednie w pierwszym półroczu spłacono w kwocie 481.649,64 zł w tym z wolnych środków w kwocie 477.384,32 zł.

Gmina Jezewo w roku 2014 i latach poprzednich nie poręczała pożyczek i kredytów dla innych jednostek i z tego tytułu nie ma zobowiązań.

Rada Gminy Uchwałą Nr XXXIII/233/2013 z dnia 30 grudnia 2013 r., oraz uchwałami zmieniającymi ostatnia z dnia 24 czerwca 2014 r. Nr XXXIX/281/2014 Rada Gminy udzieliła Wójtowi Gminy upoważnień w następujących sprawach:

- 1/. Zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:
 - a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w wysokości 1.500.000 zł,
 - b) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.350.000 zł,
 - c) na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 496.578 zł.
 - d) zaciągnięcia pożyczki krótkoterminowej na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 700.000 zł.

- 2/. Dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących w tym: wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych
- 3/. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.
- 4/. Udzielenia pożyczek krótkoterminowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na działanie wykonywane w ramach programu finansowanego ze środków europejskich do wysokości 39.000 zł

Wójt Gminy w pierwszym półroczu korzystał z wymienionych upoważnień w sposób następujący:

- Ad.1/. Terminowo regulował zobowiązania wynikające z zaciągniętych pożyczek i kredytów przypadające do spłaty w pierwszym półroczu 2014, które spłacił w kwocie 481.649,64 zł.
- Ad.2/. Zaciągnął kredyt do kwoty ustalonej w upoważnieniu na pokrycie występującego w ciągu roku niedoboru budżetowego.
- Ad.3/. Nie zaciągnął pożyczki i kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu.
- Ad.4/. Nie zaciągał kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.
- Ad.5/. Wydał cztery zarządzenia wprowadzające zmiany w budżecie polegające na przeniesieniach wydatków między rozdziałami i paragrafami.
- Ad.6/. Wójt Gminy nie lokował w innych bankach wolne środki pieniężne.
- Ad.7/. Wójt Gminy nie udzielił poręczeń kredytów i pożyczek dla innych jednostek.
- Ad.8/. Wójt Gminy udzielił pożyczki krótkoterminowej dla stowarzyszenia na sfinansowanie działania wykonywanego w ramach programu unijnego na kwotę 39.000 zł.

Za pierwsze półrocze 2014 r. wynik finansowy jest dodatni w kwocie 808.705,13 zł, jest to związane z wykonaniem dochodów w wysokości 53,23% i planowanym wykonaniem wydatków inwestycyjnych 18,21% – wykonano pierwszy etap budowy ścieżki pieszo rowerowej z Jezewa do Laskowic na kwotę 440.561,51 zł oraz budowę dróg i chodników z funduszy sołeckich na kwotę 53.797,17 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW

Prognozowane dochody w kwocie 22.546.743,79 zł w pierwszym półroczu 2014 roku zrealizowano w kwocie 12.002.542,03 tj.; 53,23 %

z tego:

- dochody własne	3.737.001,60	tj. 31,14 %,
- dochody majątkowe	107.150,00	tj. 0,89 %,
- subwencje	5.636.408,00	tj. 46,96 %,
- dotacje celowe na zadania zlecone	1.717.464,79	tj. 14,31 %,
- dotacje celowe na zadania własne gminy i na podstawie porozumień	655.905,00	tj. 5,46 %,
- rekompensaty z tytułu utraconych dochodów	1.484,00	tj. 0,01 %,
- środki pozyskane z Unii Europejskiej	147.128,64	tj. 1,23 %,
- w tym: dochody majątkowe	0,00	

Dochody planowane na 2014 rok w pierwszym półroczu zwiększono i zmniejszono: w tym:

Dochody zwiększono w kwocie :

- dochody własne zwiększono w kwocie	241.665 zł,
- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na dofinansowanie zadań własnych oraz na podstawie porozumień między samorządami zwiększono w kwocie	800.017,79 zł,
- środki pozyskane z innych źródeł, unijne	1.337.751 zł.

Dochody zmniejszono w kwocie:

- dochody własne zmniejszono w kwocie	0 zł,
- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na dofinansowanie zadań własnych oraz na podstawie porozumień między samorządami zmniejszono w kwocie	36.173 zł,
- subwencję oświatową zmniejszono w kwocie	191.323 zł,
- środki pozyskane z innych źródeł, unijne	80.000 zł.

Ogółem w pierwszym półroczu zwiększono dochody w kwocie 2.071.937,79 zł.

**Realizacja planowanych dochodów za pierwsze półrocze 2014 r.
w poszczególnych działach**

w tym:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – prognozowane dochody w kwocie 229.351,79 zł wykonano w kwocie 157.351,79 zł tj.: 68,61 %.

Dochody w dziale rolnictwo i łowiectwo za pierwsze półrocze wykonano w sposób następujący: planowane dochody związane z dofinansowaniem inwestycji Remont i modernizacja pomostu stalowego na Jeziorze Stelchno ze środków unijnych na kwotę 27.000 zł nie zostały zrealizowane. Zwrot poniesionych nakładów przez gminę ze środków unijnych nastąpi prawdopodobnie w miesiącu październiku. Nie zostały zrealizowane w I półroczu dochody w wysokości 5.000 zł z wpływów za opłaty za korzystanie z wód i urządzeń wodnych. Odpłatności za podłączenie do sieci wodociągowej wpłyną w IV kwartale roku budżetowego. Dotację na zwrot akcyzy dla rolników otrzymano w kwocie 157.351,79 zł tj.: w 100,0 %. Dochodów (majątkowych) na kwotę 40.000 zł z tytułu zakupu gruntów lub działek budowlanych w pierwszym półroczu nie wykonano. Planowane dochody nie zostaną zrealizowane w drugim półroczu. Realizacja dochodów majątkowych zależna jest od popytu na zakup gruntów i działek budowlanych.

Dochody majątkowe w dziale 010 wykonano w kwocie 0 zł.

Dział 020 - Leśnictwo – prognozowane dochody w kwocie 2.500 zł wykonano w kwocie 4.241,24 zł tj. : 169,65 %.

Starostwo przekazało gminie dochody z tytułu dzierżawy terenów leśnych przez koła łowieckie w miesiącu czerwcu na kwotę 4.241,24 zł

Dział 600 – Transport i łączność – prognozowane dochody w kwocie 411.027 zł wykonano w kwocie 17.457,34 zł tj.: 4,25 zł

Zaplanowane dochody na dofinansowanie zimowego utrzymania dróg powiatowych w pierwszym półroczu zostały wykonane na kwotę 17.457,34 zł z zaplanowanych środków na rok 2014 przez Starostwo Powiatowe w Świeciu w wysokości 21.027zł, co znaczy, że dochody na zimowe utrzymanie w I półroczu 2014 r. wykonane zostały na poziomie 83,02 %.

Planowane dochody ze środków Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu na kwotę 390.000 zł przyznane Gminie na inwestycję „Budowa ścieżki pieszo – rowerowej z Jeżewa do Laskowic” w ramach pomocy unijnej na działanie „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zostaną zrealizowane w IV kwartale 2014 r.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – prognozowane dochody w kwocie 263.000 zł zrealizowano w kwocie 189.488,72 zł tj. 72,05 %

z tego:

- dochody z dzierżawy wieczystej 2.583,39 tj. 103,34 %,
- dochody z czynszów i dzierżaw 79.014,51 tj. 50,65 %,
- dochody ze sprzedaży mienia komunalnego 107.150,00 tj. 103,03 %,
- pozostałe odsetki 740,82

Prognozowane dochody z najmu i dzierżaw zrealizowano w I półroczu zgodnie z planem. Dochody z dzierżawy wieczystej realizowane są w pierwszym półroczu stąd wykonanie w wysokości 100 %.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w pierwszym półroczu wykonano w 100,00 %.

Prognozowane dochody z czynszów i dzierżaw będą zrealizowane zgodnie z prognozą w drugim półroczu.

Dochody majątkowe w dziale 700 wykonano w kwocie 107.150,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – prognozowane dochody w kwocie 2.000 zł nie zrealizowano dochodów

Dochody z tytułu dotacji celowej przekazanej na podstawie porozumień między samorządami na wykonanie prac konserwatorskich mogił poległych żołnierzy z okresu drugiej wojny światowej zostaną wykonane w II półroczu. Wniosek o dofinansowanie powyższego zadania na kwotę 2.000 zł został złożony do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.

Dział 750 - Administracja publiczna – prognozowane dochody w kwocie 107.698 zł wykonano dochody w kwocie 111.970,73 tj. 103,97 %.

Planowane dochody w administracji publicznej realizowane są z dwóch źródeł tj.: dotacji na zadania zlecone administracji publicznej, które zrealizowano w 51,54 %. Pozostałe dochody w administracji z tytułu wpływów z różnych opłat wykonano na kwotę 56.943,95 zł przy planowanych wpływach z tego źródła na kwotę 6.000 zł. Dochody z wpływów z różnych dochodów planowanych w wysokości 2.298 zł zostały zrealizowane ponad plan na kwotę 4.106,78 zł. Dochody dotyczące darowizn na rzecz gminy zaplanowane w kwocie 600 zł nie zostały wykonane.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – prognozowane dochody w kwocie 21.797 zł wykonano w kwocie 20.741,00 tj. 95,16 %.