

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rąbino za 2014 rok

Na podstawie art. 266 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885, z późn. zm-) – przedstawiam Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejscowy w Koszalinie ***sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rąbino za 2014 rok.***

Zgodnie z uchwałą Nr XXXV/170/2013 Rady Gminy Rąbino z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rąbino na rok 2014 – Wójt Gminy został zobowiązany do realizowania budżetu po stronie dochodów i wydatków.

Plan budżetu wg stanu na 31.12.2014 r. stanowi kwotę **13 067 110,64 zł** - po stronie dochodów, natomiast strona wydatków to kwota **14 823 940,64 zł**.

Plan budżetu roku zamyka się deficytem w kwocie **1 756 830 zł**.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco :

Dochody gminy zrealizowano w kwocie **12 222 100,73 zł** co stanowi **93,5 %** w stosunku do rocznego planu.

Dochody bieżące zrealizowano w kwocie 12 140 155,38 zł. tj. w 94 % planu.

Dochody majątkowe zrealizowano w 59 %. Na plan w kwocie 138 823 zł. zrealizowano kwotę 81 945,35 zł.

Wydatki gminy zrealizowano w **90,3 %**, z planowanej kwoty **14 823 940,64 zł** wydatkowano **13 382 566,76 zł**.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 12 502 352,01, co stanowi 96,7 % kwoty planu.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 46,4 %. Z planowanej kwoty wydatków majątkowych w kwocie 1 895 655,80 zł. wydatkowano 880 214,75 zł.

Rok 2014 wg. sprawozdania o „ nadwyżce/deficycie” , zamyka się deficytem po stronie planu w kwocie 1 756 830 zł. , zaś po stronie wykonania deficytem w kwocie 1 160 466,03 zł.

Na przestrzeni roku zostały spłacone kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 167 877 zł.

Szczegółowe rozliczenie deficytu /nadwyżki przedstawia załącznik Nr 3 do uchwały Rady Gminy w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu za okres 2014 roku.

Szczegółową realizację dochodów obrazuje załącznik Nr 1 ,a wydatków – załącznik Nr 2.

1. DOCHODY BUDŻETOWE

Wg stanu na 31.12.2014 roku wykonanie dochodów gminy wyniosło **12 222 100,73 zł.**, w tym **dochody majątkowe** to kwota **81 945,35 zł.**

Struktura udziału poszczególnych dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie w zł.	Struktura wykonania w %
	Dochody własne gminy, w tym :	10 397 577,05	9 665 174,65	79,1
1	Dotacje celowe na zadania własne gminy :			
1.1	dotacja rozwojowa(PO KL)	184 427,21	184 427,21	1,5
1.2	dotacje celowe na zadania inwestycyjne	73 823,00	22 000,00	0,2
1.3	dotacje wynikające z porozumień z organami administracji państwowej i jst	2 600,00	2 600,00	-
1.4	dotacje z budżetu państwa na zadania własne(bieżące)	732 145,00	715 078,71	5,9
2	Subwencje, w tym:	4 163 599,00	4 163 599,00	34,1
	- część oświatowa	3 398 037,00	3 398 037,00	-
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	733 306,00	733 306,00	-
	-część równoważąca subwencji ogólnej	32 256,00	32 256,00	-
3	Środki na dofinansowanie wł. zadań bieżących gmin	5 200,00	4 070,00	-
4	Udziały w PIT i CIT	981 419,00	1 003 292,77	8,2
5	dochody własne z tytułu podatków i opłat	3 876 631,84	3 185 240,29	26,1
6	pozostałe dochody	382 932,00	384 866,67	3,1
	Dochody na zadania zlecone gminie ustawami, w tym :			
7	dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone gminie	2 669 533,59	2 556 926,08	20,9
	Ogółem	13 067 110,64	12 222 100,73	100,0

Z powyższego zestawienia wynika ,iż w dochodach bieżących :

1. dochody własne z tytułu podatków i opłat stanowią 26,1 % ogółu pozyskanych dochodów; najwyższy udział w wykonaniu dochodów własnych uzyskały:
 - wpływy z podatku od nieruchomości - 49,2 %,
 - wpływy z podatku rolnego - 32,7 %,
 - podatek leśny – 5,9 %,
 - wpływy z opłaty za odbiór odpadów komunalnych -9,3 %
2. udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych
 - 8,2 %,
3. dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy stanowiły 1,7 % ogółu dochodów,
4. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 20,9 %,
5. subwencje - 34,1 %.
6. dotacje z budżetu państwa na zadania własne – 5,9 %.

Dochody majątkowe zrealizowane w kwocie 81 945,35 zł obejmują :

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w kwocie 22 000 zł.

- dochody z odpłatnego nabycia prawa własności lub prawa wieczystego użytkowania nieruchomości w kwocie 59 945,35 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone zostały rozdysponowane zgodnie z przeznaczeniem.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy zostały wykonane w wysokości 702 264,71 zł.

Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej gmina wydatkowała kwotę 2 556 926,08 zł.

Dochody własne zostały wykonane w 93 % w stosunku do założeń planowanych.

Dochody na zadania zlecone ustawami zostały wykorzystane w 96 % w stosunku do planu.

W stosunku do podatników zalegających z zapłatą zastosowano tryb wynikający z ustawy o postępowaniu egzekucyjnym. Należności egzekwowane będą przez poborcę skarbowego lub komornika.

W analizowanym okresie prowadzono postępowanie mające na celu pozyskanie zaległych należności poprzez n/w działania :

Na wszystkie zaległości wystawiono 613 szt. upomnień .W tym :

- podatki rolne i od nieruchomości o/f – 586 upomnień,
- podatek od środków transportowych o/f – 1 upomnienie,
- podatki :rolne ,leśne ,nieruchomości o/p - 26 upomnienia.

Wystawiono 306 szt. tytułów wykonawczych , które przekazano do działu egzekucyjnego urzędów skarbowych.

Wysłano 36 wezwania do zapłaty na należności za : czynsze mieszkaniowe, za ogródki pracownicze, wywóz nieczystości stałych, użytkowanie wieczyste oraz za dzierżawę gruntów.

W wyniku prowadzonego postępowania administracyjnego wydano decyzje w sprawie :

1) umorzenia należności budżetowych :

- podatek od nieruchomości osoby fizyczne – 3 decyzje,
- łączne zobowiązanie pieniężne - 28 decyzji,
- dzierżawy gruntu of – 1 decyzja.

2) o rozłożeniu na raty zaległości z tytułu :

- czynszu mienia gminy – 1 decyzja.

2. WYDATKI

W załączniku Nr 2 przedstawiono wykonanie wydatków ogółem z podziałem na wydatki bieżące i inwestycyjne w rozbiciu zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Wydatki budżetowe 2014 roku wykonano w kwocie **13 382 566,76 zł**, co stanowiło **90,3 %** założeń planowanych.

Struktura wykonanych wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie	Struktura wykonania w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	616 334,75	4,6
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną ,wodę i gaz	332 976,24	2,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 945,60	-
710	Działalność usługowa	50 715,80	0,4
750	Administracja publiczna	1 707 040,87	12,8
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	34 697,00	0,3
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	43 878,05	0,3
757	Obsługa długu publicznego	41 426,09	0,3
758	Różne rozliczenia	18 550,13	0,1
801	Oświata i wychowanie	4 749 284,40	35,6
851	Ochrona zdrowia	38 294,75	0,3
852	Pomoc społeczna	2 844 998,73	21,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	195 159,99	1,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	190 012,15	1,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 124 087,50	15,8
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	123 851,17	0,9
926	Kultura fizyczna i sport	266 755,62	2,0
	RAZEM	13 382 566,76	100,0

W strukturze wydatków najwyższą wartość stanowią wydatki na oświatę i wychowanie oraz opiekę społeczną (łącznie 56,8 % wydatków ogółem).

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w 2014 roku osiągnęły wielkość **12 502 352,01 zł** i stanowiły 93,4 % wydatków ogółem. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę 5 071 931 zł.

Dotacje dla NSP w Rzecinie stanowiła kwotę 31 460 zł, co stanowi 99,9 % planu. Do NSP w Rzecinie uczęszcza 6 uczniów.

Wykonanie planu wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

- **rozdział 1030** - Izby Rolnicze –zgodnie z przepisami przekazano Izbie 2 % wpływów podatku rolnego tj. kwotę 21861,61 zł.

- **rozdział 1095** – pozostała działalność – wydatki w tym zakresie to :
 - zwrot wydatków związanych z przygotowaniem do wypłaty oraz wypłatą dotacji dotyczącej zwrotu akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez rolników – 11 656,34 zł,
 - zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 582 916,80 zł.

Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE GAZ I WODE

- **rozdział 40002** – dostarczanie wody- na dopłaty do ceny wody wydatkowano kwotę 332 976,24 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

- **rozdział 70095-** pozostała działalność- wydatkowano kwotę 1945,60 zł, z przeznaczeniem na koszty wyceny nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

- **rozdział 71004** – plany zagospodarowania przestrzennego – wydatkowano kwotę 39 200 zł. na opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz zmiany Miejscowego planu zagospodarowania Gminy Rąbino
- **rozdział 71013** – prace geodezyjne i kartograficzne – na wydatki związane z usługami geodezyjnymi to kwota 3 766,80 zł.
- **rozdział 71095** – pozostała działalność – na wydatki związane z opracowaniem decyzji o warunkach zabudowy wydatkowano kwotę 7 749 zł .

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

ogółem plan tego działu to 1 958 134 zł, wykonanie 1 707 040,87 zł, tj 87,2 %, w tym na:

- **rozdział 75011** - Urzędy wojewódzkie (zadanie zlecone) plan 41 100 zł
wykonanie – 41 100 zł. tj. 100% .Środki wydatkowano na koszty związane z prowadzeniem przez pracowników urzędu spraw zleconych z zakresu administracji rządowej tj. związane z zatrudnieniem urzędników prowadzących sprawy : USC, ewidencji ludności oraz wydawania dowodów osobistych.
- **rozdział 75022** – Rady gmin – plan 49 904 zł. -na diety radnych oraz zakup artykułów spożywczych na sesje i komisje Rady wydatkowano łączną kwotę 49 482,72 zł tj. 99,2 % planu.
- **rozdział 75023** – Urzędy gmin– plan roczny to kwota 1 538 774 zł, wydatki zamknęły się kwotą 1 447 180,89 zł tj. 95,0 %. Wydatki obejmują :
wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi tj. ZUS i FP , materiały biurowo-kancelaryjne, środki czystości, naprawę i konserwację sprzętu biurowego, kserokopiarek, opłaty za internet, opłaty pocztowe, telefoniczne , energię elektryczną, za wszystkie obiekty podległe gminie, ubezpieczenie biurowca urzędu i sprzętu komputerowego, podróże służbowe, szkolenia pracowników, opłaty za energię ciepłą, opłaty za czynności egzekucji administracyjnej, sądowej i komorniczej należności, zakupy paliwa i części do samochodu służbowego ”RAPID”, Volkswagena –BUS-a , ciągnika i kosiarek, zakup materiałów i usług związanych pracami remontowymi obiektów komunalnych gminny, wykonywanych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych, zapłatę za dostęp do LEX-a w wydaniu internetowym, wymianę wyeksploatowane sprzętu komputerowego, zakup

licencji do programów księgowych i ewidencyjnych, serwisowanie programów i aktualizacja.

- **rozdział 75095** – Pozostała działalność - na plan w kwocie 328 356 zł. wydatkowano 169 277,26 zł. Tytułem zapłaconych składek członkowskich w związkach i stowarzyszeniach gmin oraz składek z tytułu uczestnictwa w realizowanych programach pomocowych ze środków UE – JRP - Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty . Na ten cel wydatkowano kwotę 42 168,76 zł. W tym rozdziale klasyfikowane są także wydatki związane z wypłatą diet dla sołtysów. Na ten cel wydatkowano kwotę 8 502,50 zł. Na działalność jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego na 2014 r. wydatkowano kwotę 81 500 zł. Kwota ta została wydatkowana na nabycie udziałów w RWIK i została przeznaczona za realizację inwestycji przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych w gminie Rąbino.

Na wynagrodzenia prowizyjne inkasentów podatków wydatkowano kwotę 37 106 zł.

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

- **rozdział 75101** – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – wydatkowano kwotę 662 zł tj. 100 % planowanej z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej) .

- **rozdział 75109**- wybory do rad gmin i powiatów –wydatkowano 24 249 zł. tj.100% planu.

- **rozdział 75113**- wybory do Parlamentu Europejskiego – wydatkowano kwotę 9 786 zł. tj. 100% planu.

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

- **rozdział 75412** – Ochotnicze straże pożarne – na plan w kwocie 45 680 zł wydatkowano 43 878,05 zł tj 96,1 %. Środki na całokształt utrzymania OSP na terenie Gminy wykorzystano na: ryczałty kierowców , wynagrodzenie komendanta gminnego, ubezpieczenie pojazdów, kierowców oraz drużyn młodzieżowych, szkolenia specjalistyczne, paliwo, wypłaty za akcje gaśnicze, badania lekarskie strażaków, koszt utrzymania remiz strażackich(woda ,energia).
- **rozdział 75421** –zarządzanie kryzysowe – plan w kwocie 35 000 zł nie został zrealizowany.

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

- **rozdział 75702** – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek wydatkowano kwotę 43 984,01 zł. tj. 100 % planu.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

- **rozdział 75814** – Różne rozliczenia finansowe – na prowizje za prowadzenie rachunku bankowego Gminy przez PBS Świdwin oraz za operacje finansowe – dokonywane w punkcie kasowym w Rąbinie(obsługa kasowa gminny) wydatkowano kwotę 18 550,13 zł, tj 92,8 % planu. Znaczną pozycję w tych wydatkach stanowią koszty ryczałtu płaconego przez gminę za obsługę wpłat za wywóz śmieci.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE na plan w kwocie **4 758 754,01 zł** wydatkowano kwotę **4 749 284,40 zł.** tj w 99,8 % na:

- rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – wykonanie wynosi 2 864 099,17 zł. z tego:

Szkoła podstawowa w Rąbinie: - 2 196 652,01 zł , w tym:

- a) kwota **940 716,43 zł.** , to wypłacone nauczycielom i pracownikom obsługi szkół:
 - wynagrodzenia osobowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. „13”),
 - dodatki socjalne dla nauczycieli (dodatek wiejski i mieszkaniowy) ,
- b) kwota **190 532,97 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- c) kwota **150 776,41 zł.**, - to: , opłaty za energię elektryczną, gaz,
- d) kwota **133 128,76 zł.**, - to: zakup środków czystości, materiałów biurowych, odzieży bhp, opłaty za wodę , nieczystości stałe i płynne, rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, podróże służbowe nauczycieli, zakup usług ;
- e) kwota **104 000,00 zł.** – to odpis środków dokonany na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ,
- f) kwota **677 497,44 zł.**- to kwota na wydatki związane z przebudową i rozbudową szkoły podstawowej w Rąbinie- wykup wierzytelności.

Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Rzecinie

Wydatki w tym zakresie stanowi dotacja podmiotowa z budżetu gminy w kwocie **31 460 zł** . Do NSP w Rzecinie uczęszcza 6 uczniów. Dotacja została wykorzystana na wynagrodzenia nauczycieli.

Szkoła Podstawowa w Nielepie: - 635 987,16 zł., w tym :

- g) kwota **501 671,87 zł.** , to wypłacone nauczycielom i pracownikom obsługi szkół:
 - wynagrodzenia osobowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. „13”),
 - dodatki socjalne dla nauczycieli (dodatek wiejski i mieszkaniowy) ,
- h) kwota **85 082,78 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- i) kwota **6 413,76 zł.**, - to: , opłaty za energię elektryczną, gaz,
- j) kwota **11 818,75 zł.**, - to: zakup środków czystości, materiałów biurowych, odzieży bhp, opłaty za wodę , nieczystości stałe i płynne, rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, podróże służbowe nauczycieli, zakup usług ;
- k) kwota **31 000,00 zł.** – to odpis środków dokonany na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ,

W 2014 roku gmina uzyskała dotację celową na zadania zlecone gminie w kwocie 2 344 zł. z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne .Wykorzystano kwotę 2 299,77 zł.

- rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wykonanie w tym rozdziale wynosi 47 192,46 zł. , z tego:

- a) kwota **39 788,97 zł.**, to wypłacone nauczycielom oddziałów przedszkolnych:
 - wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne,
 - dodatki socjalne (dodatek wiejski i mieszkaniowy) ,
- b) kwota **7 403,49 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,

W 2014 roku gmina uzyskała dotację celową na zadania własne gminy w kwocie 12 080 zł. z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla nauczycieli za dodatkowe zajęcia nie objęte podstawą programową wychowania przedszkolnego.

- rozdział 80104 – Przedszkola – wykonanie w tym rozdziale wynosi **263 108,29 zł.** , z tego:

- a) kwota **228 219,61 zł.**, to wypłacone nauczycielom oddziałów przedszkolnych:
 - wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne,
 - dodatki socjalne (dodatek wiejski i mieszkaniowy) ,
- b) kwota **34 888,68 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy. W 2014 roku gmina uzyskała dotację celową na zadania własne gminy w kwocie 77 310 zł. z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla nauczycieli za dodatkowe zajęcia nie objęte podstawą programową wychowania przedszkolnego.

- rozdział 80106 –Inne formy wychowania przedszkolnego- wydatkowano kwotę 589,18 zł, z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów przebywania mieszkańca gminy Rąbino w Niepublicznym Oddziale Przedszkolnym w Białogardzie.

- rozdział 80110 – Gimnazja_ – wykonanie wynosi **1 056 109,84 zł.**, z tego:

- a) kwota **811 966,97 zł.**, to wypłacone nauczycielom gimnazjum:
 - wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie w ramach umowy zlecenia nauczyciela j. angielskiego realizującego Program „Yangstar „w klasach trzecich gimnazjum.
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. „13”),
 - dodatki socjalne dla nauczycieli (dodatek wiejski i mieszkaniowy) ,
- b) kwota **129 159,39 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- c) kwota **69 999,22 zł.**, to zapłacone rachunki za energię elektryczną, gaz,
- d) kwota **6 984,26 zł.** , to zapłata za wywóz nieczystości stałych i płynnych, wodę oraz środki czystości.
- e) kwota **38 000 zł.** – to odpis dokonany na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

- rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – wykonanie wydatków wynosi **279 141,10 zł.** z tego:

- kwota **129.349,68 zł.** , to wypłacone pracownikom dowozu:
 - wynagrodzenia osobowe,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2013 r.,
- kwota **22.999,40 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- kwota **116.999,02 zł.**, - to zakup paliwa, części do autobusów, ubezpieczenia autobusów i ich przeglądy oraz wypłacony zwrot kosztów przejazdów uczniów niepełnosprawnych i ich opiekunów do szkół specjalnych,
- kwota **4 893,00 zł.** – to zapłacony za rok 2014 podatek od środków transportowych
- kwota **4.900,00 zł.** - to odpis dokonany na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

- rozdział 80114 – Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół – wykonanie wydatków to kwota **236 045,27 zł.** , z tego:

- a) kwota **185 174 zł.** , to wypłacone pracownikom zespołu ekonomiczno-administracyjnego szkół:
 - wynagrodzenia osobowe ,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne,

- b) kwota **31 379,22 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,
- c) kwota **14 391,32 zł.**, - to zakup materiałów biurowych, usług ZETO Koszalin , prowizje bankowe oraz podróże służbowe krajowe, podatek od nieruchomości, rozmowy telefoniczne, ubezpieczenie mienia.
- d) kwota **5 100 zł.** – to odpis środków dokonany na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

- rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wydatkowana kwota **2 999,09 zł.** została przeznaczona na dopłatę do czesnego dla nauczycieli korzystających z doksztalcania oraz na zwrot kosztów przejazdu i diety dla nauczycieli biorących udział w warsztatach metodycznych organizowanych przez Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie.

Dział 851- OCHRONA ZDROWIA

Ogółem wydatki w tym dziale to kwota **38 297,75 zł**, tj 81,1 % planu, w tym:

- rozdział 85153 –Zwalczanie narkomanii- plan **5 150 zł.** Wydatkowano kwotę 1 500 zł tj.29,1 % kwoty planowanej.

W ramach działań profilaktycznych w 2014 roku zakupiono program profilaktyczny „Twoje decyzje , to twoje życie” w celu przeprowadzenia szkolenia uczniów gimnazjum w Rąbinie oraz uczniów VI klas szkół podstawowych.

-rozdział 85154 –Przeciwdziałanie alkoholizmowi.- Plan w tym rozdziale wynosi **42 50 zł.** Wydatkowano 36 794,75 zł z przekazanej kwoty z przeznaczeniem na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi. Wydatkowano n/w kwoty :

§ 3030 wydatki na rzecz osób fizycznych	58,51,00 zł
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	0,00 zł
§ 4170 wynagrodzenie bezosobowe	11 995,20 zł
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	8 044,91 zł
§ 4300 zakup usług pozostałych	16 031,96 zł
§ 4410 podróże służbowe krajowe	664,17 zł

W 2014 roku Gminna Komisja ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych odbyła 13 posiedzeń , na których przeprowadzono 30 rozmów motywujących do podjęcia leczenia odwykowego od alkoholu .Na badanie biegłych skierowano 8 osób.

Dofinansowano działalność poradni Uzależnień w Świdwinie na kwotę 3.500 zł. Zakupiono ulotki „ Trzeźwy kierowca „, które przekazano na pikniku przy szkole Rąbinie oraz na pikniku organizowanym na boisku. Udzielono wsparcia dla osób dotkniętych przemocą domową, z problemem alkoholowym – konsultacje z psychologiem 2 razy w miesiącu. Finansowano terapię dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym., dofinansowano także spotkanie wigilijne dla seniorów oraz spotkanie z mikołajkowe w Batyniu - działania w ramach promocji zdrowego stylu życia wolnego od narkotyków i innych używek oraz różnych form aktywnego spędzania wolnego czasu. Zorganizowano wyjazdy weekendowe dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym, wypoczynek letni, dofinansowano ferie zimowe organizowane przez szkoły w Rąbinie, Nielepie.

W świetlicach wiejskich współfinansowano organizację imprez propagujących zdrowy styl życia i konkursów na wykonanie prac związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych w ramach „Pikniku Rodzinnego”.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Ogólna kwota planowanych wydatków w tym dziale to kwota **2 961 654,51 zł**. Wydatkowano kwotę **2 844 998,73 zł** tj. 97 % planu, w tym :

- rozdział 85204- rodziny zastępcze. Plan w tym rozdziale to kwota **16 005 zł**. Wydatkowano kwotę **15 973,07 zł**.

Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej (Dz.U.2011.149.887, dalej - ustawa), która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2012 r., nakłada na jednostki samorządu terytorialnego oraz organy administracji rządowej wiele nowych zadań z zakresu wspierania rodziny oraz opieki nad dzieckiem i rodziną. W 2014r do m-ca listopada dokonano opłaty za pobyt w rodzinie zastępczej i placówkach opiekuńczo-wychowawczych za 7 dzieci, na łączną kwotę -15 408,50 zł.

- rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Wydatkowano kwotę 493,99 zł.

Gminny System Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie dla Gminy Rąbino na lata 2008-2015 został przyjęty do realizacji Uchwałą Nr XIX/88/08 Rady Gminy Rąbino z dnia 3 czerwca 2008 roku. Głównym celem Programu jest przeciwdziałanie zjawisku przemocy w rodzinie na terenie gminy Rąbino poprzez stworzenie zintegrowanego systemu pomocy i wsparcia. Partnerami Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rąbinie w realizacji programu byli: Urząd Gminy Rąbino, Gminna Komisja ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Szkoły, Jednostka Budżetowa Oświaty i Kultury Gminy Rąbino, Stowarzyszenie Wspólnota Dzieci Łaski Bożej w Lipiu, Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Połczynie Zdroju. Przy GOPS działa również Zespół Interdyscyplinarny.

- rozdział 85206- wspieranie rodziny- Plan w tym rozdziale to kwota 28 457 zł.

Wydatkowano 100%. Gmina otrzymała dotację celową na zadania własne w kwocie 25 957 zł., którą wydatkowano w całości. Wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

W powyższym zadaniu realizowano resortowy program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej polegający na zatrudnieniu asystentów rodziny. Do funkcji asystenta rodziny zaliczono funkcję wsparcia psychicznego – emocjonalnego, diagnostycznego – monitorującą, opiekuńczą, doradczą, mediacyjną, wychowawczą, motywującą – aktywizującą, koordynacji działań skierowanych na rodzinę. Zakres zadań asystenta rodziny obejmuje cztery obszary: bezpośrednią pracę z rodzicami, bezpośrednią pracę z dziećmi, działania pośrednie realizowane na rzecz dziecka i rodziny, organizację własnego warsztatu pracy.

Zadania asystenta rodziny określa art. 15.1. Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Do zadań asystenta należy między innymi :

- udzielanie pomocy rodzinom w poprawie ich sytuacji życiowej, w tym w zdobywaniu umiejętności prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego;
- udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów socjalnych i psychologicznych;
- udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów wychowawczych z dziećmi;
- wspieranie aktywności społecznej rodzin.

- rozdział 85212 – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej. Plan w tym rozdziale wynosi **1 924 000 zł.**, z tego wydatkowano kwotę **1 818 038,12 zł** tj. 94,5 % w tym :

- świadczenia rodzinne	1 496 645,43 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne	50 947,15 zł.
- fundusz alimentacyjny	213 690,96 zł.
- koszty obsługi realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego	54 754,58 zł.
W/w środki finansowe wydatkowano na poniższe formy pomocy :	

ŚWIADCZENIA RODZINNE

Forma pomocy	Ilość osób	Ilość świadczeń	Kwota w zł.
Zasiłki rodzinne	237	5082	508552
Dodatki :			
- z tytułu urodzenia dziecka	22	22	22000
- z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	5	35	13919,90
- z tytułu samotnego wychowywania	19	238	41500
- z tytułu wielodzietności	64	1170	90560
- z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego	173	323	32300
- w związku z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły	26	225	18090
-w związku z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły	64	600	30000
- z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w tym :	29	267	20500
poniżej 5 roku życia	5	43	2580
powyżej 5 roku życia	24	224	17920
Świadczenia pielęgnacyjne			124940
Zasiłki pielęgnacyjne	232	2842	433265
Specjalny zasiłek opiekuńczy	3	19	9671,90
Zasiłek dla opiekuna	16	224	118346,63
Ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne	11	119	24167,90
Ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy	3	20	2709,34
Ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna	13	172	24069,91
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	33	33	33000

FUNDUSZ ALIMENTACYJNY

W 2014 r. 29 rodzin pobierało świadczenia z funduszu alimentacyjnego, w tym uprawnionych do świadczenia z funduszu alimentacyjnego wynosiło 59 osoby.

Forma pomocy			
	Liczba osób	Liczba świadczeń	Kwota w zł
Fundusz alimentacyjny	59	622	213 690,96

- rozdział 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne. Plan w tym rozdziale stanowi kwota **28 030,05 zł.** Wydatkowano **kwotę 27 641,77 zł.** Dotacje na zadania zlecone to kwota 16 109 zł, na zadania własne 11 789 zł. Wydatkowano na: na zadania zlecone 15 720,72 zł. i na zadania własne 11 789 zł.

Uprawnienie do świadczeń zdrowotnych przysługiwało osobom pobierającym zasiłek stały. Powyższego ubezpieczenia zdrowotnego nie świadczone osobom bezdomnym objętych indywidualnym programem wychodzenia z bezdomności. Liczba osób przebywająca na zasiłku stałym i uprawniona do ubezpieczenia zdrowotnego wyniosła 35 osób, wydatkowano 11 921,05 zł.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne zadań zleconych przyznawane są osobom, którym decyzją przyznano świadczenie pielęgnacyjne. Liczba osób uprawnionych w 2014 r do powyższego świadczenia wyniosła 30, wydatkowano 15 720,72 zł.

- rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze, oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe plan ogółem to kwota 225 815,70 zł .

Wydatkowano kwotę ogółem 225 351,87 zł . Otrzymano dotacje na zadania własne gminy w kwocie 93 000 zł. z przeznaczeniem na zasiłki okresowe. Z kwoty dotacji wydatkowano 92 940,99 zł.

1) zadania własne:	Plan	– 131 712,00
(zasiłki celowe i DPS-y)	Wykonanie	– 131 307,18
	Procent wykonania	– 99,69 %

Domy Pomocy Społecznej

W 2014 r. koszty utrzymania mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej wzrosły do kwoty **131 307,18 zł.**

W DPS przebywało 5 osób .

Średnie koszty utrzymania w poszczególnych DPS:

- DPS Nowe Bielice – średni miesięczny koszt utrzymania mieszkańca

1891,89zł,

- DPS Modrzewiec - średni miesięczny koszt utrzymania mieszkańca 2492,01 zł;

- DPS Żydowo - średni miesięczny koszt utrzymania mieszkańca 1951,67 zł.

- DPS Dębce – średni miesięczny koszt utrzymania mieszkańca 2114,69 zł.

Odpłatność jaką ponoszą mieszkańcy domów pomocy za pobyt w DPS została naliczona na poziomie 70% ich dochodów. GOPS w Rabinie nie zobowiązał do alimentacji żadnego z członków rodzin osób przebywających w DPS ponieważ ich dochody nie przekraczają 300 % kryterium dochodowego zgodnie z art. 61 ust. 2 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej.

Wydatki na zasiłki celowe i specjalne :

W 2014 r. wydatkowano kwotę **1103,70 zł.** W ramach projektu systemowego POKL przyznano zasiłki celowe w kwocie 6 246 zł.

W ramach wykorzystanych środków wypłacono:

Formy pomocy

- leki -50 zł;
- inna forma pomocy - 6297 zł
- zasiłki specjalne celowe – 1 182,70 zł.

Zasiłki okresowe : uzyskano dofinansowanie w formie dotacji z budżetu państwa na zadania własne gminy w kwocie 93 000 zł. Wydatkowano kwotę 92 940,99 zł tj.99,94%.

forma pomocy		
	ilość osób	kwota
zasiłki okresowe	104	92 940,99
w tym		
-przyznane z powodu bezrobocia	82	75 034,06
-przyznane z powodu długotrwałej choroby	14	5 711,66
-przyznane z powodu niepełnosprawności	19	6 715,32
- inne przyczyny		5 479,95

Liczba osób objętych pomocą społeczną w formie zasiłku okresowego zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o 47 osób, natomiast kwota wydatkowana na zasiłki okresowe zmniejszyła się o ponad 95 000,00zł. Fakt ten mógł być spowodowany wzrostem aktywności zawodowej mieszkańców. Wzrost dochodów poprzez podejmowanie m.in. prac dorywczych przyczynił się do tego, że kwoty zasiłków były mniejsze lub osoby te rzadziej korzystały z pomocy Ośrodka.

- rozdział 85215- dodatki mieszkaniowe- plan to kwota 94 212,48 zł .

Na świadczenia społeczne wydatkowano kwotę 92 548,20 zł. Z tej formy pomocy wypłacono dodatki mieszkaniowe dla 51 osób.

- dodatki „energetyczne”- wydatkowano kwotę 1 573,28 zł. Z tej formy pomocy skorzystało 14 gospodarstw domowych, którym wypłacono dodatki energetyczne na kwotę 1 542,60 zł.. Na koszty obsługi zadania wydatkowano kwotę 30,68 zł.

- rozdział 85216 – zasiłki stałe – na plan 146 683,57 zł. wydatkowano w 100% z przeznaczeniem na świadczenia społeczne. Otrzymana dotacja na zadania własne gminy to kwota 144 991 zł.

Forma pomocy /	/ ilość osób /	/ kwota zł /
Ogółem tą formą pomocy objęto:	40	146 683,57
w tym:		
- przyznany dla osoby samotnie gospodarującej	27	111 995,36
- przyznany dla osoby w rodzinie	13	34 688,21

- rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej .

Plan finansowy w tym rozdziale wynosi **341 456,74 zł** .

Gmina otrzymała **144 707 zł**. dotacji na zadania własne, oraz **15 246 zł** dotacji na zadania zlecone gminie . Na utrzymanie ośrodka gmina przeznaczyła dodatkowo **181 503,74 zł** ze środków własnych gminy.

Wydatki ogółem zamknęły się kwotą **341 068,98 zł**.

Z zakresu *zadań zleconych* wydatkowano kwotę 15 071,12 zł. z przeznaczeniem na świadczenia społeczne za sprawowanie opieki dla 13 opiekunów prawnych.

Nowelizacja ustawy o pomocy społecznej w roku 2009 wprowadziła nową formę pomocy- zadanie zlecone tj. wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną. Wysokość wynagrodzenia ustala sąd.

Wynagrodzenie to obliczone w stosunku miesięcznym nie może przekraczać 1/10 przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw, bez wypłat nagród z zysku, ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego za okres poprzedzający dzień przyznania wynagrodzenia

Pozostałe wydatki na utrzymanie GOPS to kwota 325 997,86 zł, z tego:

- kwotę 295 832,37 zł - wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ,
- kwotę 30 165,49 zł wydatkowano na wydatki bieżące(zakupy materiałów i wyposażenia , usług, podróże służbowe).

- rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Plan wydatków to kwota **13 000 zł**, ze środków własnych gminy. Wydatkowano 12 999,67 zł.tj.100 % planu wydatków. Tą formą pomocy objęto 14 osób. Ośrodek zatrudnia opiekunki do sprawowania opieki nad osobami samotnymi, które z powodu wieku lub choroby wymagają pomocy osób innych. Wydatki tego rozdziału dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zatrudnionych opiekunek .Osoby objęte opieką ponoszą odpłatność.

Odpłatność za usługi opiekuńcze wniesiono w n/w wysokościach :

15% 4 osoby,

30% 4 osoby,

45% 4 osoby,

60% 1 osoba,

75% - 0 ,

Nieodpłatnie 1 osoba.

Łączna kwota odpłatności za usługi opiekuńcze wpłacona do kasy GOPS w 2014 r. wynosiła 17 128,50 zł.

- rozdział 85295 –pozostała działalność.

Plan wydatków w tym rozdziale to kwota **136 670 zł**. Łączne wydatki w tym rozdziale to kwota **134 169,21 zł.tj 98,1 %**

Źródła finansowania oraz formy realizowanych świadczeń, przedstawiają się następująco(w zł) :

- | | |
|---|-------------|
| - budżet gminy (dożywianie) | – 20 000,00 |
| - dofinansowanie z budżetu państwa
„ Pomoc państwa w zakresie dożywiania ”(własne) | – 70 147,00 |
| - Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie
pielęgniacyjne (zlecone) | - 35 465,00 |
| - Rządowy Program „Karta Dużej Rodziny” (zlecone) | - 558,00 |
| - środki własne gminy -prace społecznie użyteczne | - 10 500,00 |

Realizacja Programu Wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zgodnie z ustawą z dnia 29 grudnia 2005 roku o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Plan wydatków w 2014 r. wyniósł **90 147 zł**, w tym 20 000,00 zł ze środków własnych gminy.

Tą formą pomocy objęto łącznie 159 uczniów szkół podstawowych, gimnazjum i ośrodków szkolno-wychowawczych itp. Na opłacenie posiłków dla dzieci w szkole wydatkowano 61 768,56 zł. .

Dofinansowano posiłki uczniów uczęszczających do szkół , przedszkoli i ośrodków szkolno –wychowawczych, w Rąbinie, Nielepie, Rzecinie, Redle ,Sławoborzu, Bobolicach, Białogardzie, Wierzchowie, Świdwinie, Gościnie, Koszalinie, Połczynie Zdroju, Tychowie.

W ramach programu „Pomoc państwa z zakresie dożywiania” przyznano dla 434 osób świadczenie w postaci zasiłku celowego na przygotowanie posiłków w domu na kwotę

28 001,16 zł. Pomocą objęto osoby chore, niepełnosprawne, dzieci do lat 5 pozostające pod opieką rodziców.

Łączne wydatki na program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2014r. przedstawiają się następująco:

- posiłki dla dzieci w szkołach	61 768,56 zł
- zasiłki celowe z przeznaczeniem na przygotowanie posiłków	28 001,16 zł
Razem	89 769,72 zł

Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne (Dz. U. Nr 295, poz. 1746) oraz rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 9 maja 2012r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne (Dz. U. Nr poz. 551) wypłacono świadczenia na kwotę 33 800 zł. Z tej formy skorzystało 15 osób i wypłacono 169 świadczeń.

- Karta Dużej Rodziny- dotacja celowa w kwocie 558 zł. została w kwocie 8,93 zł. Jest to nowa forma wsparcia rodzin. W 2014 roku wpłynął 1 wniosek rodziny pięcioosobowej. Założono 5 kart dla 5 członków rodziny.

- Prace Społecznie użyteczne-

Środki w łącznej kwocie **10 446,56 zł** .przeznaczono na :

§ **3110** – świadczenia społeczne- świadczenia wypłacono osobom wykonującym prace społecznie użyteczne- porządkowe w poszczególnych sołectwach gminny (324 zł. miesięcznie dla jednego wykonującego prace- 10 godzin w miesiącu). W ramach tych prac aktywizowane są osoby bezrobotne , skierowane przez Urząd Pracy. W 2014 roku zaktywizowano 19 osób.

Dział 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

- **rozdział 85395** – pozostała działalność- na plan w kwocie **195 159,99 zł** wydatkowano 100 % kwoty planu na działania związane z realizacją:

1. Programu pn. „Integracja społeczna – powrót do czynnego życia zawodowego” realizowanego w ramach PO KAPITAŁ LUDZKI.

Ogólną kwotę wydatków stanowiły środki :

- **środki z EFS** **110 145,12 zł**
- **środki WUP** **6 484,62 zł,**
- **wkład własny gminy** **13 021,32 zł.**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rąbinie w miesiącu grudniu zakończył piątą edycję projektu systemowego. Projekt jest współfinansowany ze środków EFS w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzi 2007- 2014, Priorytet 7: Promocja integracji społecznej; Działanie 7.1: Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji; Poddziałanie 7.1.1: Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

We wszystkich edycjach projektu wzięło udział 66 beneficjentów, którzy są klientami pomocy społecznej w tym 7 w roku 2014.

Celem głównym projektu było zwiększenie kompetencji społecznych i podniesienie pozycji na rynku pracy osób zagrożonych wykluczeniem społecznym dla 15 osób z gminy Rąbino w okresie od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2014 r.

Integracja edukacyjna w ramach tego instrumentu zostały zorganizowane kursy zawodowe, które podniosły kwalifikacje zawodowe uczestników. Uczestniczyli w następujących kursach zawodowych: kurs prawa jazdy, obsługi kasy fiskalnej, kurs małej gastronomii.

Osoby biorące udział w Projekcie Integracja społeczna- powrót do czynnego życia zawodowego” w 2014r. ukończyły zaplanowane kursy zawodowe według ustalonych ścieżek wsparcia i uzyskały stosowne certyfikaty, 2 osoby zrezygnowały z uczestnictwa.. Beneficjenci przez okres trwania kontraktów socjalnych byli objęci pomocą finansową ze strony tut. Ośrodka w formie świadczeń finansowych.

Integracja społeczna była realizowana poprzez zajęcia z doradcą zawodowym, z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn. warsztaty społeczno – zawodowe, trening wnioskowania moralnego w zakresie gospodarowania domowym budżetem. Zajęcia miały na celu poznanie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy oraz przygotowanie beneficjenta i wykształceniu aktywnych postaw poruszania się na rynku pracy, zastosowanie mechanizmów zwiększających mobilność zawodową każdego beneficjenta oraz przełamanie barier związanych z brakiem motywacji do działania. Uczestnicy projektu mieli również możliwość korzystania z konsultacji psychologa- zatrudnionego w ramach szkoły dla rodziców.

3. W ramach realizowanego w 2014 r. przez gminę projekty PO KL „Przedszkole sukcesu” pozyskano dofinansowanie projektu systemowego w ramach poddziałania 9.1.1. w zakresie modernizacji oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy szkołach podstawowych w kwocie 87 270,05 zł, w tym ze środków europejskich kwotę 74 179,54 zł. oraz ze środków krajowych (WUP) kwotę 13 090,51 zł. Projekt nie wymagała zaangażowania finansowych środków własnych gminy.

W ramach projektu PO KL zmodernizowano sanitariaty oraz wyposażono sale przedszkolne w sprzęt dydaktyczny i audiowizualny oraz meble , w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Nielepie. Wyposażono plac zabaw.

Dział 854 -EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA plan w kwocie **215 962,15 zł.** wydatkowano w kwocie 190 012,15 zł, z przeznaczeniem na:

- rozdział 85401 – Świetlice szkolne – wykonanie wynosi **23 6983,15 zł.**

z tego:

- a) kwota **19 724,72 zł.** , to wypłacone pracownikom świetlicy szkolnych wynagrodzenia,
- b) kwota **3 973,43 zł.**, to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy,

- rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów –planowana kwota wydatków w tym zakresie wynosi 192 264 zł, wydatkowano **166 314 zł.** , w tym:

- *stypendia socjalne* – to kwota 153 400 zł., w tym 122 720 zł z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne oraz 30 680 zł. ze środków własnych gminy;

Z pomocy w formie stypendiów szkolnych za okres I – VI i IX – XII 2014 roku skorzystało 366 uczniów, z tego:

- stypendia szkolne – 365 uczniów
- zasiłki szkolne – 1 uczeń
- *wyprawka szkolna* – wydatkowana kwota to 12 814 zł. , z dotacji celowej budżetu państwa.

Z pomocy w formie zwrotu kosztów zakupu podręczników skorzystało łącznie 38 uczniów z klas :

- | | | |
|----------|---|----|
| • II SP | - | 12 |
| • III SP | - | 14 |
| • VI SP | - | 12 |

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

- **rozdział 90001** – gospodarka ściekowa i ochrona wód – z planu w kwocie 1 471 318 zł. wydatkowano kwotę 1 449 966,99 zł na dopłaty do ceny ścieków;
- **rozdział 90002** – gospodarka odpadami – z planu w kwocie 265 252 zł. wydatkowano 257 327,33 zł. Na zadania związane z pobieraniem opłat za wywóz śmieci wydatkowano kwotę 38 564,76 zł. Na wywóz odpadów komunalnych z terenów będących własnością gminy wydatkowano 218 762,57 zł. Kwota wpłat niewykorzystana w 2014 r. zostanie przeznaczona na realizację nowej umowy na wywóz odpadów komunalnych w 2015 r. W wyniku rozstrzygniętego przetargu ustalono, iż koszty wywozu odpadów komunalnych w 2015 roku wzrosną.
- **rozdział 90015** - Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan – 200 000 zł, wydatkowano kwotę 194 059,05 zł. ,co stanowi 97 % planu. Środki te przeznaczono na zakup energii niezbędnej do oświetlenia oraz utrzymanie 360 punktów świetlnych na terenie Gminy.
- **rozdział 90019** – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – na plan w kwocie 54 800 wydatkowano kwotę 26 016,40 zł. na cele związane z gospodarką odpadami w gminie- usuwanie wyrobów zawierających azbest .Środki pozyskane w 2014 r. w kwocie 8 877,11 zł. wykorzystano w 100%.
- **rozdział 90095** – Pozostała działalność – wydatkowana kwota to **196 717,73 zł** – z przeznaczeniem na :
 - * koszty związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego, opłaty za wywóz nieczystości stałych, zakup energii, zakup usług to łączna kwota 4 261,86 zł.;
 - *koszty wynagrodzenia z pochodnymi pracowników zatrudnionych w gminie w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych to kwota 191 030,92 zł.

Dział – 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków wynosi **123 851,17 zł.** . Wydatkowano 100 % planu. Środki te przeznaczono na koszty związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem budynku JBOIK, świetlic wiejskich , biblioteki oraz organizację imprez ujętych w Powiatowym Kalendarzu Imprez Kulturalnych i Sportowych.

- **rozdział 92109**- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, plan **51 401,620 zł.**

:wydatkowano w kwocie **51 401,620 zł.** w tym:

- kwota **28 465,49 zł.** to wypłacone wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia umów zleceń za oprawę muzyczną imprez: „majówka i powitanie lata”;
- kwota **4 600 zł.** ,to zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz fundusz pracy,
- kwota **14 936,11 zł.** to zakupione drobne artykuły biurowe, opłata za telefony, energię elektryczną, wodę, zakup opału, środków czystości , wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynku i sprzętu, zapłata za zakupione usługi,
- kwota **3 400 zł** to odpis na ZFŚS.

- **rozdział 92116** –Biblioteki – planowana kwota wydatków to **54 849,57 zł.** Wydatkowano **100 %** planu wydatków , z przeznaczeniem na :

- kwota **45 483,55 zł.** to wypłacone wynagrodzenia pracowników , zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz fundusz pracy,

- kwota **5 966,64 zł.** to zakupione drobne artykuły biurowe, opłata za telefony, energię elektryczną, wodę, zakup opału, środków czystości, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynku i sprzętu, zapłata za zakupione usługi, zakup książek.
- kwota **3 400 zł** to odpis na ZFŚS.

- **rozdział 92195** – pozostała działalność – plan stanowi kwota **2 600 zł.** Jest to kwota dotacji celowej uzyskanej z Powiatu Świdwińskiego w ramach zawartego porozumienia na realizację programu „Powiatowy kalendarz imprez kulturalno – sportowych” na organizację n/w imprez:

- „Powitanie lata” – była to impreza rekreacyjno-sportowa, ogólnodostępna dla wszystkich chętnych mieszkańców i gości gminy. Podczas imprezy odbyło się szereg konkursów z nagrodami i występów artystycznych w wykonaniu uczniów Zespołu Szkół w Rąbinie i Szkoły Podstawowej w Nielepie. Maluchy mogły skorzystać ze zjeżdżalni i dmuchanej trampoliny.
- „Festyn sportowo-rekreacyjny – Sportowa Rodzinka” – była to impreza skierowana dla całych rodzin. Dla uczestników festynu przygotowano szereg atrakcji. Bezpłatnie można było korzystać ze zjeżdżalni, trampoliny, przejechać się gokartem oraz zjeść kiełbaskę z grilla. Każdy mógł uczestniczyć w licznych konkursach, za które uczestnicy otrzymali drobne upominki i nagrody.
Celem przedsięwzięcia było kształtowanie umiejętności spędzania wolnego czasu z całą rodziną, zacieśnianie więzi emocjonalnej między dziećmi a rodzicami, a także propagowanie zdrowego stylu życia.
- Impreza sportowa – „Piłka nożna dziewcząt – gimnazjum”. W zawodach wzięły udział drużyny z Brzeźna, Redła, Rąbina Sławoborza i Świdwina. Aby wygrać mecz dziewczęta wkładały wszystkie siły i umiejętności aby osiągnąć jak najlepsze wyniki. Dla wszystkich zawodniczek zapewniono słodki poczęstunek i napoje.
- „VI Gminny Konkurs Kulinarny” – W roku 2014 tematem przewodnim były „Dania Wigilijne”. Do konkursu zgłosiło się 17 zawodniczek. Gospodarzem konkursu była Świetlica wiejska w Białej Górze. Oprócz prezentacji przygotowanych potraw, zawodniczki musiały pochwalić się wiedzą teoretyczną z zakresu żywienia i odpowiedzieć na 20 pytań. Na koniec wszystkie uczestniczki konkursu otrzymały nagrody.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

| Na plan w kwocie ogółem **406 000 zł**, wydatkowano kwotę **266 755,62 zł. tj 65,7 %**.

- **rozdział 92601** – obiekty sportowe – na plan w kwocie **22 000 zł.** wydatkowana kwota to **19 713,39 zł.** Kwota ta stanowi koszty zatrudnienia animatora „**ORLIKA 2012**”.

- **rozdział 92605** – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – na plan w kwocie 370 000 zł. wydatkowano kwotę 234 600,00 zł. Kwota ta stanowi koszty budowy w 2014 roku 5 placów zabaw w miejscowościach Batyń, Biała Góra, Nielep, Głodzino, Gąsków gminy Rąbino. W kwocie wydatków 2014 roku zawarta jest także kwota wydatków niewygasających z upływem 2014 roku. Przeznaczona na budowę 9 placów zabaw w 2015 roku. Jest to kwota 135 000 zł.

- **rozdział 92695** – pozostała działalność: plan w kwocie 12 442,23 zł. Wydatki obejmują koszty utrzymania obiektów sportowych na terenie gminy tj : utrzymanie i koszenie boiska sportowego- stadion(zakup kosiarki i paliwa do kosiarek), zapłata za wodę, energię, wywóz śmieci, koszty monitoringu „ORLIKA”, remonty ławek na stadionie.

Wydatki inwestycyjne

W 2014 r. wydatki inwestycyjne gminny zamknęły się kwotą **880 214,75 zł** i obejmowały :

- wydatki związane z zrealizowaną inwestycją pn. „Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie zgodnie z Programem Funkcjonalno- Użytkowym wraz z finansowaniem wykonanej inwestycji przez okres 15 lat”.

W 2014 roku wydatkowano kwotę 527 472 zł, na zapłatę rat wykupu wierzytelności w Banku Gospodarstwa Krajowego.

W ramach tej inwestycji realizowane były dwa zadania polegające na :

1. Wykonaniu przebudowy i zmiany sposobu użytkowania budynku po byłym przedszkolu i adaptacji pomieszczeń na mieszkania.

Prace budowlane na obiekcie trwały w okresie od czerwca do grudnia 2008r.

W wyniku przeprowadzonej przebudowy budynku uzyskano 6 nowych mieszkań, które zostały zasiedlone w grudniu 2008 roku.

2. Wykonanie przebudowy i rozbudowy budynków Szkoły Podstawowej w Rąbinie oraz zagospodarowanie terenu przylegającego do szkoły.

Zakres prac budowlanych przewidzianych do wykonania w ramach inwestycji na części kompleksu szkolnego- Szkoła Podstawowa budynek A,B,C obejmował : rozbiórkę naświetla i dachu, nadbudowę piętra, wykonanie więźby dachowej, pokrycia dachowego, przebudowę pomieszczeń, sanitariatów, wydzielenie klatki schodowej, budowę schodów żelbetowych. Remont więźby dachowej nad budynkami B, C, wymiana pokrycia dachowego, wymiana schodów zewnętrznych, wykonanie balustrad, wykonanie pochylni wejściowej dla osób niepełnosprawnych i windy. W całym kompleksie budynków wymiana podłóg i posadzek, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana i naprawa tynków, wykonanie gładzi gipsowych, malowanie, ocieplenie ścian zewnętrznych oraz stropów poddaszy, wymiana wszystkich instalacji wewnętrznych, przemurowanie kominów.

Przebudowa podziemia budynku na szatnie i pomieszczenia gospodarcze. Pomieszczenia szkolne wyposażone zostały w nowy sprzęt, meble i pomoce dydaktyczne. Zainstalowano monitoring obiektu szkolnego.

Zagospodarowanie elementów zewnętrznych terenu objęło: wykonanie budowy dróg i placów wokół budynków, oświetlenie terenu, wykonanie ogrodzenia, wydzielenie i urządzenie placu zabaw dla przedszkola i dzieci młodszych.

- wydatki w kwocie 81 500 zł. obejmowały wydatki na objęcie udziałów w RWIK Białogard w związku ze spłatą rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na budowę przyłączy kanalizacyjnych po zrealizowanej inwestycji p.n. „Zintegrowana gospodarka wodno – ściekowa w Dorzeczu Parsęty”. Ponadto w związku z koniecznością utrzymania trwałości projektu wydatkowano środki w postaci składki do ZMiGDP.

Wykonane efekty rzeczowe inwestycji , to:

- budowa oczyszczalni ścieków o przepustowości 500 m³ /dobę,
- budowa sieci wodociągowej o łącznej długości 46 km.,
- modernizacja 6 stacji uzdatniania wody,
- budowa sieci kanalizacyjnej o łącznej długości ponad 59 km.,
- budowa 21 przepompowni ścieków i 3 zbiorników bezodpływowych,
- budowa 347 przyłączy kanalizacyjnych.

Inwestycja została dofinansowana ze środków unijnych w ramach Funduszu Spójności.

- wydatki w kwocie 8 048 zł. obejmowały koszty zakupu zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem ;

- wydatki w łącznej kwocie 234 600 zł. dotyczyły wydatków związanych z wykonaniem w 2014 r.

5 placów zabaw w miejscowościach Rąbino : Głodzino, Batyń, Gąsków, Nielep, Biała Góra, na kwotę 99 600 zł. Pozostała kwota w wysokości 135 000 zł. to tzw. wydatki niewygasające w 2014 r. z przeznaczeniem na budowę 9 placów zabaw w miejscowościach : Biernów, Rzecino, Stare Ludzicko, Świerznica, Lipie , Jezierzycy, Modrzewiec, Dąbrowa Białogardzka, Rąbinko. Zadanie wykonane zostało ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Dofinansowanie ze środków PROW wynosi 80% kosztów kwalifikowanych.

- w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Nielepie realizowany był projekt pod nazwą „Przedszkole sukcesu”, który otrzymał dofinansowanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Ogólna wartość projektu to kwota 87 270,05 zł, w tym 27 169,80 zł. to wydatki na zakupy inwestycyjne. Zakres rzeczowy projektu obejmował budowę placu zabaw, modernizację toalet dla dzieci i personelu szkoły, zakup mebli i wyposażenia oddziału, wyposażenie do szatni, zakup sprzętu multimedialnego, audiowizualnego , tablic interaktywnych, pomocy dydaktycznych, zabawek oraz artykułów plastycznych.

- wydatki w kwocie 1 424,25 zł. tytułem udziału w projekcie p.n.” Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie ZMIGDP oraz gmin sąsiednich”. Projekt będzie dofinansowany ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014. Realizacja projektu przewiduje termomodernizację budynku obecnej siedziby Jednostki Budżetowej Oświaty i Kultury , polegającą na :

- modernizacji i wymianie źródła ciepła,
- wymianie instalacji c.o.,
- wymiana stolarki okiennej i drzwiowej,
- docieplenie ścian zewnętrznych i wykonanie nowej elewacji,
- docieplenie stropodachu i wykonanie nowego pokrycia dachowego.

DŁUG PUBLICZNY

Zobowiązania długoterminowe – Stanowią je kredyty i pożyczki pozostające do spłat w latach 2014 – 2023 r. Po uregulowaniu spłat rat przypadających w 2014 r, saldo zadłużenia na dzień 31.12. 2014 roku przedstawia się następująco :

- BOŚ Koszalin	-	480 000,00 zł.
- PBS Świdwin	-	950 000,00 zł
- WFOŚiGW Koszalin 14/10 ,15/10	-	216 324,00 zł.

Łącznie :		1 646 324,00 zł.

Zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności „Przebudowa SP w Rąbinie” – 4 351 643,99 zł.

Na koniec 2014 roku gmina spełniła wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego.

W 2014 r. dokonano n/w zmian :

- w części dotyczącej wydatków bieżących 1.1.1:

1.1.1.1. Uchwałą Rady Gminy Rąbino Nr XXXVIII/183/ 2014 z dnia 29 .04.2014 r. zwiększono kwotę wydatków w 2014 r. na realizację projektu na Program Operacyjny „Kapitał Ludzki” do kwoty 107 889,94 zł.

- w części dotyczącej wydatków majątkowych 1.1.2. :

1.1.2.1. Uchwałą Rady Gminy Rąbino Nr XXXVI/173/ 2014 z dnia 27 .02. 2014 r. zaplanowano w 2014 r. kwotę 40 000 zł. na budowę placów zabaw w miejscowościach Gminy Rąbino w ramach LEADER PROW 2007-2013.

Uchwałą Rady Gminy Rąbino Nr XXXVIII/183/ 2014 z dnia 29.04.2014 r. zwiększono kwotę wydatków w 2014 r na realizację zadania „Budowa placów zabaw w miejscowościach gminy Rąbino” w ramach PROW 2007-2013 do kwoty 370 000 zł.

1.1.2.2.Uchwałą Rady Gminy Rąbino Nr XL/193/ 2014 z dnia 30.06.2014 r. r. w zadaniu „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich – Budynek JBOIK w Rąbinie”, w ramach Mechanizmu Norweskiego lub Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2013” zaplanowano wydatki 2014 r. w kwocie 174 306 zł.

Uchwałą Rady Gminy Rąbino Nr XLI/1195/ 2014 z dnia 12.08.2014 r. zwiększono kwotę realizacji w 2014 r. zadania pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich – Budynek JBOIK w Rąbinie”, do kwoty 974 306 zł.

Uchwałą Rady Gminy Rąbino Nr XLII/198/ 2014 z dnia 30.09.2014 r. w zadaniu „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich – Budynek JBOIK w Rąbinie” ,zmniejszono wydatki do kwoty 699 178 zł.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W 2014 roku zrealizowano n/w wydatki na programy wieloletnie:

1. Rok 2014 to kolejny rok wydatków dotyczących wykupu wierzytelności w związku z zadaniem inwestycyjnym ”Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy szkole podstawowej w Rąbinie”. Inwestycję zakończono w marcu 2010 r. Inwestycja realizowana była w ramach wykupu wierzytelności przez BGK O/Toruń. Termin spłaty zobowiązania to marzec 2023 roku. Wydatki inwestycyjne, zaplanowane na okres 2014 – 2023 r. obejmują spłaty rat kapitałowych. Kwoty odsetek od wykupu wierzytelności obciążają wydatki bieżące poszczególnych lat. Wydatkowano kwotę łączną 732 782,27 zł. Wydatki 2014 r. zrealizowano w 100 %.

2.Kolejny rok realizacji projektu „WROTA PARSETY II”- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty , realizowanego w ramach Koncepcji Zachodniopomorskiej Sieci Teleinformatycznej Województwa Zachodniopomorskiego oraz Koncepcji Rozwoju Usług Społeczeństwa Informacyjnego w Województwie Zachodniopomorskim. Planowany termin zakończenia projektu to 2018 rok. Poniesiono wydatki w kwocie 4 350 zł. , to wydatki związane z utrzymaniem trwałości projektu - usługi społeczeństwa informacyjnego w 2014 r. Stopień realizacji w 2014 r. – 100 %.

3. W kolejnym roku realizacji przez GOPS Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” wydatkowano kwotę 107 889,84 zł. Wydatki zrealizowano w 100 %.

5. Wybudowano 5 placów zabaw na terenie gminy w ramach PROW na lata 2007-2013. Wykonano plac zabaw w miejscowości Batyń, Biała Góra, Nielep, Głodzino, Gasków. W wydatkach ujęto kwotę wydatków niewygasających w 2014 r. na budowę 9 placów zabaw w 2015 r. w ramach PROW 2007-2013. Umowę z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego podpisano 24.11.2014 r. Wydatki zrealizowano w 63,4 % kwoty planowanej.

6.Gmina uczestniczyła w realizacji projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” w ramach Funduszu Spójności .Realizację projektu w gminie Rąbino zakończono w Fazie I. Całkowite zakończenie i rozliczenie projektu nastąpił , po zakończeniu inwestycji w Fazie II. Budżet gminy uczestniczył w finansowaniu projektu poprzez dopłaty do taryf za wodę i ścieki na rzecz RWIK Białogard , poręczenia kredytów i pożyczek na realizację inwestycji .

Rok 2014 to szczególnie trudny rok w realizacji budżetu gminy z uwagi na fakt drastycznego zmniejszenia dochodów gminy z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej o kwotę 1 326 479 zł. w stosunku do 2013 roku.

To również kolejny rok dużych wydatków na dopłaty do ceny wody i ścieków.

W 2014 r. środki publiczne wydatkowano racjonalnie i oszczędnie, zabezpieczając funkcjonowanie Gminy we wszystkich zakresach jej działalności oraz spełnienie wskaźników określonych przepisami ustawy o finansach publicznych.